

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : ALENCON<br>Code greffe : 6101 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ALENCON atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2013 B 00099<br>Numéro SIREN : 401 012 745<br>Nom ou dénomination : DYLAUR |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2018 sous le numéro de dépôt 3234

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
D'ALENCON

81 RUE DU GUE DE SORRE  
61000 ALENCON  
INFOGREFFE 0 899 70 22 22  
INTERNET : [www.infogreffe.fr](http://www.infogreffe.fr)  
TEL : 02.33.26.17.55

## RECEPISSE DE DEPOT

IN EXTENSO ALENCON

30 RUE D'ALENCON - CONDE SUR SARTHE  
BP 321  
61009 ALENCON CEDEX

V/REF :

N/REF : 2013 B 99 / 2018-B-3234

Le greffier du tribunal de commerce d'Alençon certifie qu'il a reçu le 24/10/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2018.

Concernant la société

DYLAUR  
Société à responsabilité limitée  
153 rue Anglures  
61300 Saint-Sulpice-sur-Risle

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-3234 le 24/10/2018

R.C.S. ALENCON 401 012 745 (2013 B 99)

Fait à ALENCON le 24/10/2018,

LE GREFFIER



**DYLAUR**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 247 500 euros**  
**Siège social : 153 rue Anglures**  
**61300 ST SULPICE SUR RISLE**  
**401 012 745 RCS ALENCON**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 SEPTEMBRE 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2018**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 93 114,52 euros de la manière suivante :

|                                                |                        |
|------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Distribution de dividendes aux associés</b> | <b>25 014,00 euros</b> |
| <i>Soit 15,16 euros par part</i>               |                        |
| Autres réserves                                | 68 100,52 euros        |

Le paiement des dividendes sera effectué le 1er Octobre 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 014 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/03/2017 :

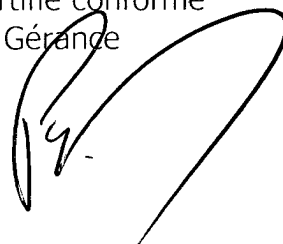
15 015 euros, soit 9,10 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 15 015 euros

Exercice clos le 31/03/2016 : Néant

Exercice clos le 31/03/2015 : Néant

Certifié conforme  
La Gérance



## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2018

Néant ☐

|                                                                     |           | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 31/03/2018<br>③ | Net 31/03/2017<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | AA        |                    |                        |                     |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB        |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais de développement                                              | CX        |                    | CQ                     |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF        |                    | AG                     |                     |                     |
| Fonds commercial (1)                                                | AH        |                    | AI                     |                     |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ        |                    | AK                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL        |                    | AM                     |                     |                     |
| Terrains                                                            | AN        |                    | AO                     |                     |                     |
| Constructions                                                       | AP        |                    | AQ                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR        |                    | AS                     |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT        | 584                | AU                     | 584                 |                     |
| Immobilisations en cours                                            | AV        |                    | AW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX        |                    | AY                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS        |                    | CT                     |                     |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU        | 915 045            | CV                     | 915 045             | 915 045             |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BB        |                    | BC                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD        | 256                | BE                     | 256                 | 155                 |
| Prêts (2)                                                           | BF        |                    | BG                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH        |                    | BI                     |                     |                     |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>BJ</b> | <b>915 885</b>     | <b>BK</b>              | <b>915 301</b>      | <b>915 200</b>      |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL        |                    | BM                     |                     |                     |
| En cours de production :<br>- de biens<br>- de services             | BN<br>BP  |                    | BO<br>BQ               |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR        |                    | BS                     |                     |                     |
| Marchandises                                                        | BT        |                    | BU                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV        |                    | BW                     |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX        |                    | BY                     |                     |                     |
| Autres créances (3)                                                 | BZ        | 118 189            | CA                     | 118 189             | 105 862             |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB        |                    | CC                     |                     |                     |
| V.M.P. (dont actions propres)                                       | CD        | 199 000            | CE                     | 199 000             | 61 500              |
| Disponibilités                                                      | CF        | 30 541             | CG                     | 30 541              | 1 282               |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH        | 795                | CI                     | 795                 | 1 520               |
| <b>TOTAL III</b>                                                    | <b>CJ</b> | <b>348 525</b>     | <b>CK</b>              | <b>348 525</b>      | <b>170 164</b>      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                | IV CW     |                    |                        |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM      |                    |                        |                     |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN     |                    |                        |                     |                     |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b> | <b>1 264 410</b>   | <b>IA</b>              | <b>1 263 826</b>    | <b>1 085 364</b>    |
| (1) Droit au bail                                                   |           | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété : Immobilisations                    |           | Stocks             |                        | Créances            |                     |

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2018

Néant ☐

|                                                                                 |                               |         | Net 31/03/2018 | Net 31/03/2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel (1)                                                | (dont versé)                  | 247 500 | DA 247 500     | 247 500        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                               |         | DB             |                |
| Ecart de réévaluation (2)                                                       | (dont écart d'équivalence) EK |         | DC             |                |
| Réserve légale (3)                                                              |                               |         | DD 14 685      | 7 710          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                          |                               |         | DE             |                |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | BI                            |         | DF             |                |
| Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)              | EJ                            |         | DG 124 217     | 124 217        |
| Report à nouveau                                                                |                               |         | DH 386 352     | 268 834        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                                      |                               |         | DI 93 115      | 139 508        |
| Subventions d'investissement                                                    |                               |         | DJ             |                |
| Provisions réglementées                                                         |                               |         | DK 14 950      | 12 350         |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  |                               |         | DL 880 818     | 800 119        |
| Produit des émissions de titres participatifs                                   |                               |         | DM             |                |
| Avances conditionnées                                                           |                               |         | DN             |                |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 |                               |         | DO             |                |
| Provisions pour risques                                                         |                               |         | DP             |                |
| Provisions pour charges                                                         |                               |         | DQ             |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                                |                               |         | DR             |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                              |                               |         | DS             |                |
| Autres emprunts obligataires                                                    |                               |         | DT             |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                      |                               |         | DU 145 737     | 219 065        |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)             | EI                            |         | DV 224 120     | 37 775         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                |                               |         | DW             |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                        |                               |         | DX 1 660       | 2 447          |
| Dettes fiscales et sociales                                                     |                               |         | DY 11 491      | 25 957         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                 |                               |         | DZ             |                |
| Autres dettes                                                                   |                               |         | EA             |                |
| Produits constatés d'avance (4)                                                 |                               |         | EB             |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |                               |         | EC 383 008     | 285 245        |
| Ecart de conversion passif                                                      |                               | V       | ED             |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                                    |                               |         | EE 1 263 826   | 1 085 364      |

| Renvois                                                                     |    |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                              | IB |         |         |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                            | IC |         |         |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                        | ID |         |         |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                     | IE |         |         |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                   | EF |         |         |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                   | EG | 312 556 | 139 718 |
| (5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | EH |         |         |

## ③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2018

Néant ☐

|                                                                                     | France |         | Exportations et livr.<br>intracommunautaires |  | Total |                | 31/03/2017     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------------------------------|--|-------|----------------|----------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA     |         | FB                                           |  | FC    |                |                |
| Production vendue :                                                                 |        |         |                                              |  |       |                |                |
| - biens                                                                             | FD     |         | FE                                           |  | FF    |                |                |
| - services                                                                          | FG     | 110 400 | FH                                           |  | FI    | 110 400        | 107 600        |
| Chiffre d'affaires nets                                                             | FJ     | 110 400 | FK                                           |  | FL    | 110 400        | 107 600        |
| Production stockée                                                                  |        |         |                                              |  | FM    |                |                |
| Production immobilisée                                                              |        |         |                                              |  | FN    |                |                |
| Subventions d'exploitation                                                          |        |         |                                              |  | FO    |                |                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |        |         |                                              |  | FP    |                |                |
| Autres produits (I) (11)                                                            |        |         |                                              |  | FQ    | 6              | 2              |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                    |        |         |                                              |  | FR    | <b>110 406</b> | <b>107 602</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |         |                                              |  | FS    |                |                |
| Variation de stock (marchandises)                                                   |        |         |                                              |  | FT    |                |                |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |         |                                              |  | FU    |                |                |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |         |                                              |  | FV    |                |                |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |        |         |                                              |  | FW    | 7 264          | 6 695          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                               |        |         |                                              |  | FX    | 3 398          | 4 122          |
| Salaires et traitements                                                             |        |         |                                              |  | FY    | 59 164         | 61 800         |
| Charges sociales (10)                                                               |        |         |                                              |  | FZ    | 42 583         | 41 233         |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements         |        |         |                                              |  | GA    |                |                |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions             |        |         |                                              |  | GB    |                |                |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions             |        |         |                                              |  | GC    |                |                |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions         |        |         |                                              |  | GD    |                |                |
| Autres charges (12)                                                                 |        |         |                                              |  | GE    |                |                |
| <b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>                                   |        |         |                                              |  | GF    | <b>112 408</b> | <b>113 851</b> |
| <b>I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         |        |         |                                              |  | GG    | <b>(2 003)</b> | <b>(6 248)</b> |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               |        |         |                                              |  | GH    |                |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               |        |         |                                              |  | GI    |                |                |
| Produits financiers de participations (5)                                           |        |         |                                              |  | GJ    | 100 080        | 150 000        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |         |                                              |  | GK    |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |        |         |                                              |  | GL    | 1 059          | 680            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |         |                                              |  | GM    |                |                |
| Différences positives de change                                                     |        |         |                                              |  | GN    |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |        |         |                                              |  | GO    |                |                |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                            |        |         |                                              |  | GP    | <b>101 139</b> | <b>150 680</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |         |                                              |  | GQ    |                |                |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |        |         |                                              |  | GR    | 6 620          | 7 117          |
| Différences négatives de change                                                     |        |         |                                              |  | GS    |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |        |         |                                              |  | GT    |                |                |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                           |        |         |                                              |  | GU    | <b>6 620</b>   | <b>7 117</b>   |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                            |        |         |                                              |  | GV    | <b>94 519</b>  | <b>143 563</b> |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               |        |         |                                              |  | GW    | <b>92 516</b>  | <b>137 315</b> |

## ④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2018

Néant ☐

|                                                                    |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | 31/03/2018 |                         | 31/03/2017      |                        |  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|----|-------|--|--------------|--|----|------------|-------------------------|-----------------|------------------------|--|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HA         |                         |                 |                        |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                   |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HB         |                         | 1 000           |                        |  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HC         |                         |                 |                        |  |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HD         |                         | 1 000           |                        |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HE         |                         |                 |                        |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                  |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HF         |                         |                 |                        |  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HG         |                         | 2 600 2 990     |                        |  |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HH         |                         | 2 600 2 990     |                        |  |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                             |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HI         |                         | (2 600) (1 990) |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)      |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HJ         |                         |                 |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                       |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HK         |                         | (3 198) (4 183) |                        |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                             |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HL         |                         | 211 545 259 282 |                        |  |
| TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)                  |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HM         |                         | 118 430 119 774 |                        |  |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)     |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HN         |                         | 93 115 139 508  |                        |  |
| (1)                                                                | - Produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HO         |                         |                 |                        |  |
| (2)                                                                | - Produits de locations immobilières                                                           |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HY         |                         |                 |                        |  |
| (3)                                                                | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | IG         |                         |                 |                        |  |
|                                                                    | - Crédit-bail mobilier                                                                         |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HP         |                         |                 |                        |  |
| (4)                                                                | - Crédit-bail immobilier                                                                       |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | HQ         |                         |                 |                        |  |
|                                                                    | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | IH         |                         |                 |                        |  |
| (5)                                                                | - Produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | IJ         |                         | 78 295          |                        |  |
| (6)                                                                | - Intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    | IK         |                         | 1 344           |                        |  |
| (6 bis)                                                            | Dont :                                                                                         | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)                     |  |    |       |  |              |  |    | HX         |                         |                 |                        |  |
| (6 ter)                                                            |                                                                                                | - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)            |  |    |       |  |              |  |    | RC         |                         |                 |                        |  |
|                                                                    |                                                                                                | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) |  |    |       |  |              |  |    | RD         |                         |                 |                        |  |
| (9)                                                                |                                                                                                | - Transferts de charges                                                                 |  |    |       |  |              |  |    | A1         |                         |                 |                        |  |
| (10)                                                               | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  | A2 |            | 40 693 39 503           |                 |                        |  |
| (11)                                                               | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |                                                                                         |  |    |       |  |              |  | A3 |            |                         |                 |                        |  |
| (12)                                                               | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  | A4 |            |                         |                 |                        |  |
| (13)                                                               | - Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                            |                                                                                         |  | A6 | 9 940 |  | obligatoires |  | A9 | 30 753     |                         |                 |                        |  |
| (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels                                                   |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    |            | Charges exceptionnelles |                 | Produits exceptionnels |  |
| Dotations aux amortissements dérogatoires                          |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    |            |                         | 2 600           |                        |  |
|                                                                    |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    |            |                         |                 |                        |  |
| (8)                                                                | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                        |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    |            | Charges antérieures     |                 | Produits antérieurs    |  |
|                                                                    |                                                                                                |                                                                                         |  |    |       |  |              |  |    |            |                         |                 |                        |  |

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 1 263 826 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 93 115 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

### Appartenance à un groupe financier :

La société a opté, à compter de l'exercice ouvert le 01/04/2013, pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre la filiale suivante :

- SAS LE MATERIEL NORMAND

Dans ce cadre, une convention d'intégration fiscale a été établie avec l'ensemble des filiales précitées. Ses principales dispositions sont les suivantes :

*- Le principe retenu est celui de la neutralité de l'impôt.*

*- Ainsi, la charge d'impôt des filiales est calculée comme si elles étaient imposées séparément. Les économies d'impôts liées aux déficits sont conservées par la société mère et constatées en produits.*

Pour l'exercice clôturant au 31/03/2018, la SARL DYLAUR a comptabilisé une charge d'impôt d'un montant de 76 975 € et un produit d'impôt en provenance de la SAS LE MATERIEL NORMAND de 80 173 € soit une variation d'impôt de + 3 198 €.

# Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## Changements comptables

Aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Mobilier de bureau 5 ans,

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Le 15/02/2013, la société a acquis 100% des titres de la société LE MATERIEL NORMAND pour un montant de 900 000 €.

Au cours de l'exercice clôturant au 31/03/2017, la société a réalisé un apport au capital de la SCI DE LA VERRETTE pour une somme de 95 € correspondant à 95 parts sociales soit 95% du capital de la SCI.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

En ce qui concerne les titres de participation, la société a opté pour l'incorporation des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes au coût de revient des titres. Les frais d'acquisition de ces titres dont la valeur s'élève à 14 950 € sont fiscalement déduits sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Cette valeur d'inventaire est appréciée selon la méthodologie suivante :

- EBE pondérés sur les 3 dernières années, multiplié par un coefficient de 5.
- A cela s'ajoute la trésorerie nette à court terme diminuée de l'endettement financier.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 49 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles depuis le 01/01/2018 jusqu'à la date de clôture du 31/03/2018 a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 42 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 42 €.

La créance de CICE du groupe s'élevant à 15 648 € sera imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice 2018.

- Au cours de l'exercice, la SARL DYLAUR a utilisé le produit du CICE pour financer son activité.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif | Effectif N-1 |
|----------------------------------|----------|--------------|
| Cadres                           |          |              |
| Agents de maîtrise & techniciens |          |              |
| Employés                         | 1        |              |
| Ouvriers                         |          |              |
| Apprentis sous contrat           |          |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1</b> |              |

Commentaire

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 1 650  | 150.00000       | 247 500          |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 1 650  | 150.00000       | 247 500          |

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus        |                  |
| Aval et cautions                  |                  |
| Crédit-bail mobilier              |                  |
| Crédit-bail immobilier            |                  |
| Autres engagements                |                  |
| Engagements de départ en retraite |                  |

TOTAL

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus                             | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------|------------------|
| Abandon de créances                                      |                  |
| Cautions solidaire Mr et Mme Porte emprunt Crédit Mutuel | 250 000          |
| à hauteur de 25% chacun                                  |                  |

TOTAL

250 000

Commentaire

# Liste des filiales et participations

| Dénomination                      | Capital          | Q.P. Détenue   | Val. brute Titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|-----------------------------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|--------------------|
| Siège social                      | Capitaux propres | Divid. encaiss | Val. nette Titres | Cautions      | Résultat           |
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>     |                  |                |                   |               |                    |
| LE MATERIEL NORMAND               | 200 000          | 100.00         | 914 950           |               | 3 211 000          |
| 4 RUE DE LA VERRETTE 61470 LE SAP | 1 138 799        | 100 080        | 914 950           |               | 233 664            |
| SCI DE LA VERRETTE                | 100              | 95.00          | 95                | 12 942        |                    |
| 153 RUE ANGLURES 61300 ST SULPIC  | (7 063)          |                | 95                |               | (4 554)            |

## PARTICIPATION (10 à 50%)

## AUTRES TITRES

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice              | Augmentations<br>Acquisitions créances virements                                              |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |                                  |                                         |                                                                                               |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                                         |                                                                                               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |                                  |                                         |                                                                                               |
| Terrains                                              |                                  |                                         |                                                                                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                                         |                                                                                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                                         |                                                                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                                         |                                                                                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                                         |                                                                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  |                                         |                                                                                               |
| Mat. de transport                                     |                                  |                                         |                                                                                               |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 584                              |                                         |                                                                                               |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                                         |                                                                                               |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                                         |                                                                                               |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>584</b>                       |                                         |                                                                                               |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |                                  |                                         |                                                                                               |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                                         |                                                                                               |
| Autres participations                                 | 915 045                          |                                         |                                                                                               |
| Autres titres immobilisés                             | 155                              |                                         | 101                                                                                           |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>915 200</b>                   |                                         | <b>101</b>                                                                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>915 784</b>                   |                                         | <b>101</b>                                                                                    |
| Cadre B                                               | Diminutions<br>Virement Cession  | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.<br>Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                                         |                                                                                               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                                         |                                                                                               |
| Terrains                                              |                                  |                                         |                                                                                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                                         |                                                                                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                                         |                                                                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                                         |                                                                                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                                         |                                                                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  |                                         |                                                                                               |
| Mat. de transport                                     |                                  |                                         |                                                                                               |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  | 584                                     |                                                                                               |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                                         |                                                                                               |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                                         |                                                                                               |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  | <b>584</b>                              |                                                                                               |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                                         |                                                                                               |
| Autres participations                                 |                                  | 915 045                                 |                                                                                               |
| Autres titres immobilisés                             |                                  | 256                                     |                                                                                               |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  |                                         |                                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  | <b>915 301</b>                          |                                                                                               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                  | <b>915 885</b>                          |                                                                                               |

# Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice        | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|----------------------------------------------|--------------------------------|----------|----------|---------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                                |          |          |                           |
| Frais d'étab. et développement               |                                |          |          |                           |
| Autres postes d'immo. incorp.                |                                |          |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                                |          |          |                           |
| Terrains                                     |                                |          |          |                           |
| Constructions sur sol propre                 |                                |          |          |                           |
| Constructions sur sol d'autrui               |                                |          |          |                           |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr. |                                |          |          |                           |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.  |                                |          |          |                           |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers  |                                |          |          |                           |
| Matériel de transport                        |                                |          |          |                           |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier     | 584                            |          |          | 584                       |
| Emballages récup. et divers                  |                                |          |          |                           |
|                                              | 584                            |          |          | 584                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>584</b>                     |          |          | <b>584</b>                |

| Immobilisations amortissables | Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires |                |                            |                       |                |                                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------------------------|
|                               | DOTATIONS                                                |                |                            | REPRISES              |                | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|                               | Différentiel de durée                                    | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel                      |

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

|                                                 |              |                                  |                                  |              |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Frais d'acquisition de titres de participations | 2 600        |                                  |                                  | 2 600        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>2 600</b> |                                  |                                  | <b>2 600</b> |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                | <b>2 600</b> | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> | <b>2 600</b> |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                         | Montant au<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>des dotations<br>de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de<br>l'exercice |               | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|
|                                                               |                                      |                                                 | Utilisées                                      | Non-utilisées |                                   |
| <b>Réglementées</b>                                           |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour reconstitution des gisements                  |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour investissements                               |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour hausse des prix                               |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Amortissements dérogatoires                                   | 12 350                               | 2 600                                           |                                                |               | 14 950                            |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992            |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992           |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour prêts d'installation                          |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Autres provisions réglementées                                |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <b>TOTAL I</b>                                                | <b>12 350</b>                        | <b>2 600</b>                                    |                                                |               | <b>14 950</b>                     |
| <b>Risques et charges</b>                                     |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour litiges                                       |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour garanties données aux clients                 |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour pertes sur marché à terme                     |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour amendes et pénalités                          |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour pertes de change                              |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour pensions & obligations                        |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour impôts                                        |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations            |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions          |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer         |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Autres provisions pour risques et charges                     |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <b>TOTAL II</b>                                               |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Nature des dépréciations                                      | Montant au<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>des dotations<br>de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de<br>l'exercice |               | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|                                                               |                                      |                                                 | Utilisées                                      | Non-utilisées |                                   |
| <b>Dépréciations</b>                                          |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Immobilisations incorporelles                                 |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Immobilisations corporelles                                   |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Immobilisations titres mis en équivalence                     |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Immobilisations titres de participations                      |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Immobilisations financières                                   |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Sur stocks et en cours                                        |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Sur comptes clients                                           |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| Autres provisions pour dépréciation                           |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <b>TOTAL III</b>                                              |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                               | <b>12 350</b>                        | <b>2 600</b>                                    |                                                |               | <b>14 950</b>                     |
| <i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>          |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <i>Dont dotations et reprises : - financières</i>             |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>         |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> |                                      |                                                 |                                                |               |                                   |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut   | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |                | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        |                |                             |                            |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |                |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   |                |                             |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |                |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |                |                             |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 24 236         | 24 236                      |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 797            | 797                         |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                             |                            |
| Divers                                                                    | 42             | 42                          |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    | 93 115         | 93 115                      |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) |                |                             |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 795            | 795                         |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>118 984</b> | <b>118 984</b>              |                            |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                           |                              |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
|                                                                      |                | Echéances<br>à moins d'1 an   | Echéances de<br>1 à 5 ans | Echéances à<br>plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |                |                               |                           |                              |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |                |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |                |                               |                           |                              |
| - à 1 an max. à l'origine                                            | 61             | 61                            |                           |                              |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          | 145 676        | 75 224                        | 70 452                    |                              |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |                |                               |                           |                              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 1 660          | 1 660                         |                           |                              |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 9 293          | 9 293                         |                           |                              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 253            | 253                           |                           |                              |
| Impôts sur les bénéfices                                             |                |                               |                           |                              |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 1 840          | 1 840                         |                           |                              |
| Obligations cautionnées                                              |                |                               |                           |                              |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 105            | 105                           |                           |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                |                               |                           |                              |
| Groupe et associés (2)                                               | 224 120        | 224 120                       |                           |                              |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) |                |                               |                           |                              |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |                |                               |                           |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                |                               |                           |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>383 008</b> | <b>312 556</b>                | <b>70 452</b>             |                              |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés  
personnes physiques

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/03/2018       | 31/03/2017       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres créances                                              | 42.00            |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               | 370.53           | 438.12           |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>412.53</b>    | <b>438.12</b>    |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/03/2018       | 31/03/2017       |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 |                  |                  |
| <b>Autres créances</b>                                       | <b>42.00</b>     |                  |
| 448700 Etat produits a recevoir                              | 42.00            |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        | <b>370.53</b>    | <b>438.12</b>    |
| 518700 Interets cour. a recevoir                             | 370.53           | 438.12           |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>412.53</b>    | <b>438.12</b>    |

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/03/2018 | Exercice clos le<br>31/03/2017 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 210.18                         | 278.49                         |
| Emprunts et dettes financières diverses                    | 2 020.80                       | 844.04                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 1 549.46                       | 1 429.46                       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 9 285.00                       | 12 022.00                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>13 065.44</b>               | <b>14 573.99</b>               |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le<br>31/03/2018 | Exercice clos le<br>31/03/2017 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                                |                                |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | <b>210.18</b>                  | <b>278.49</b>                  |
| 168840 Int.cour./empr.etb credit                              | 149.00                         | 223.35                         |
| 518600 Interets courus a payer                                | 61.18                          | 55.14                          |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                | <b>2 020.80</b>                | <b>844.04</b>                  |
| 455800 Int.à payer s/c/courant                                | 2 020.80                       | 844.04                         |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>1 549.46</b>                | <b>1 429.46</b>                |
| 408100 Fourn. fact.non parvenues                              | 1 549.46                       | 1 429.46                       |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>9 285.00</b>                | <b>12 022.00</b>               |
| 428200 Dettes prov./conges payes                              | 162.00                         |                                |
| 428600 Cotisations rsi à payer                                | 2 548.00                       | 5 422.00                       |
| 428610 Pers.autr.charges a payer                              | 6 400.00                       | 6 600.00                       |
| 438200 Charg.soc./conges a payer                              | 61.00                          |                                |
| 438600 Autr.charg.social.a payer                              | 9.00                           |                                |
| 448600 Etat charges a payer                                   | 105.00                         |                                |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                                |                                |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>13 065.44</b>               | <b>14 573.99</b>               |

# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/03/2018       | 31/03/2017       |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |
|                             |                  |                  |
| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|                             | 31/03/2018       | 31/03/2017       |
| Charges d'exploitation      | 795              | 1 520            |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |
|                             | 795              | 1 520            |

## Commentaire

## Transfert de charges

- 25 -