

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00323

Numéro SIREN : 352 190 227

Nom ou dénomination : NOBÂ

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2020 sous le numéro de dépôt 6607

NOBÂ
Société par actions simplifiée
au capital de 140 000 euros
Siège social : 16 rue de la Ville Brouté, 22190 PLERIN
352190227 RCS SAINT BRIEUC

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 AOUT 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2018

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2018 s'élevant à 304 618 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	304 618 euros
- A titre de dividendes à l'associé unique, une somme de soit 42,86 euros (arrondis) par action	300 000 euros
- et le solde, soit en totalité au compte " autres réserves " qui s'élève ainsi à 639 171 euros.	4 618 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} septembre 2018.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 28 février 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

- ⇒ **Exercice clos le 28 février 2015** : 140 000 euros, soit 20,00 euros par titre, non éligibles à l'abattement de 40 % en totalité.
- ⇒ **Exercice clos le 29 février 2016** : 300 000 euros, soit 42,86 euros (arrondis) par titre, non éligible à l'abattement de 40 % en totalité.
- ⇒ **Exercice clos le 28 février 2017** : 220 000 euros, soit 31,43 euros par titre, non éligibles à l'abattement de 40 % en totalité.

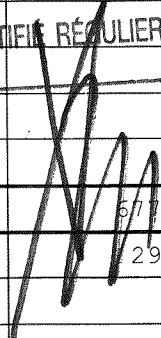
« Certifié conforme »

La Présidente et Associée unique
La Société FINANCIERE XBC
Représentée par Monsieur Xavier BOURGOIS



Désignation de l'entreprise : <u>Société NOBÀ</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>16 Rue de la Ville Brouté</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>3 5 2 1 9 0 2 2 7 0 0 0 3 8</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le, <u>28 02 2018</u>	N-1 <u>28 02 2017</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		
	Frais de développement *		
	Concessions, brevets et droits similaires		
	Fonds commercial (1)	106 714	
	Autres immobilisations incorporelles	3 919	3 919
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
	Terrains		
	Constructions		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 480 715	1 074 752
	Autres immobilisations corporelles	545 367	380 411
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			
Autres participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières*			
TOTAL (II)		2 136 715	1 459 083
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	29 149	29 149
	En cours de production de biens		
	En cours de production de services		
	Produits intermédiaires et finis		
	Marchandises		
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Clients et comptes rattachés (3)*	2 166 942	72 508
	Autres créances (3)	324 803	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	264 742	264 742
	Disponibilités	1 027 175	1 027 175
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	28 924	28 924
	TOTAL (III)	3 841 734	72 508
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		
	Primes de remboursement des obligations (V)		
	Ecarts de conversion actif* (VI)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		5 978 449	1 531 591
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2022 Dossier N° 000555 en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Désignation de l'entreprise : Société NOBÂ

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.40.....0.00.....)	DA	140 000		140 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	14 000		14 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	634 553		633 812
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	304 618		220 741
	Subventions d'investissement	DJ	5 464		33 745
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 098 635		1 042 298
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	124 704		84 212
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	124 704		84 212
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	562 536		404 821
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	135		119
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 883 112		1 758 826
	Dettes fiscales et sociales	DY	762 390		854 811
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	15 346		43 747	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	3 223 520		3 062 325	
	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 446 859		4 188 836	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 864 310		2 779 731	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		Société NOBA				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			FG	11 052 529	FH		FI	11 052 529	9 195 978
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	11 052 529	FK		FL	11 052 529	9 195 978	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN		3 909	
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	113 607	121 012	
	Autres produits (1) (11)					FQ	50	2 568	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	11 166 185	9 323 468
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 732 875	2 756 804	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(5 131)	(10 175)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 322 439	4 117 830	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	192 148	151 094	
	Salaires et traitements*					FY	1 600 121	1 290 813	
	Charges sociales (10)					FZ	578 733	437 791	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	279 810	236 572
			} - dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	62 840	13 382
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	40 492	52 900
	Autres charges (12)						GE	3 989	1 960
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	10 808 316	9 048 971	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	357 869	274 496	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III) GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV) GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 456	5 451	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	10 456	5 451	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 767	2 292	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	2 767	2 292
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 689	3 158	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	365 558	277 654	

Désignation de l'entreprise : Société NOBÂNéant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	28 281		8 404
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	28 281		8 404
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	(7 195)		2 542
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			6 574
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	(7 195)		9 117
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	35 476		(713)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	96 416		56 200
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 204 922		9 337 322
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	10 900 305		9 116 580
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	304 618		220 741
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	191 335		154 431
	{ - Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	87 147		31 303
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6					
obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
QP subvention virée au résultat, sinistres chant			(7 488)	28 281	
Pénalités, amendes			293		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : Société NOBA Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
				Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
				3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	110 634	KE		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP		KQ			
		Dont Composants M3	KS	1 236 941	KT		KU	249 051
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *			KV	73 053	KW	4 143
		Matériel de transport *			KY	443 447	KZ	35 881
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	62 698	LC	2 684
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		
	Avances et acomptes			LK		LL		
	TOTAL III				LN	1 816 138	LO	291 760
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	
		Autres participations			8U		8V	
Autres titres immobilisés				IP		IR		
Prêts et autres immobilisations financières				IT		IU		
TOTAL IV				LQ		LR		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	1 926 772	ØH	291 760	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
		1		2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		CO		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LV	110 634	LW	110 634
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	
	Installations générales, agencements et outillage industriels	Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	
				IT	5 277	MJ	1 480 715	MK	1 480 715
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	42 273	MM	34 922	MN	34 922
		Matériel de transport		IV	14 097	MP	465 232	MQ	465 232
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	20 170	MS	45 213	MT	45 213
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	
Avances et acomptes			NC		ND		NE		
TOTAL III				IY	81 816	NG	2 026 082	NH	2 026 082
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	
	Autres participations			IØ		ØX		ØY	
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	
TOTAL IV				I3		NJ		NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	81 816	ØK	2 136 715	ØL	2 136 715

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CUNSEKVEK FAK LE DEULLAVAYI

CORPORELLES

CORPORELLES

FINANCIERES

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : Société NOBÂ

Néant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	3 552	PF	367	PG		PH	3 919
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	894 518	QA	185 511	QB	5 277	QC	1 074 752
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	43 875	QE	7 536	QF	42 273	QG	9 138
	Matériel de transport	QH	286 852	QI	77 426	QJ	14 097	QK	350 181
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	32 291	QM	8 970	QN	20 170	QO	21 091
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 257 537	QV	279 443	QW	81 816	QX	1 455 163
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ON	1 261 089	OP	279 810	OQ	81 816	OR	1 459 083

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6	
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1	
TOTAL II										
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5			R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2			S3	
	Inst. géol., agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9			T1	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8			T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. géol., agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5			U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3			V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1			W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8			X1	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7			X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM					NO
TOTAL IV										
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société NOBÂNéant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	103 332	UF	26 460
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Fonds commercial	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Opérations à long terme	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	11
Informations en matière de crédit bail	12
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 446 858.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 052 528.57 Euros et dégagant un bénéfice de 304 617.66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/03/2017 au 28/02/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 64 148 €. Il s'agit du montant définitif et déterminé à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 64 148 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	64 148

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéficiaires distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 634		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 236 941		249 051
Installations générales agencements aménagements divers	73 053		4 143
Matériel de transport	443 447		35 881
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 698		2 684
TOTAL	1 816 138		291 760
TOTAL GENERAL	1 926 772		291 760

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			110 634	110 634
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 277	1 480 715	1 480 715
Installations générales agencements aménagements divers		42 273	34 922	34 922
Matériel de transport		14 097	465 232	465 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 170	45 213	45 213
TOTAL		81 816	2 026 082	2 026 082
TOTAL GENERAL		81 816	2 136 715	2 136 715

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 552	367		3 919
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	894 518	185 511	5 277	1 074 752
Installations générales agencements aménagements divers	43 875	7 536	42 273	9 138
Matériel de transport	286 852	77 426	14 097	350 181
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 291	8 970	20 170	21 091
TOTAL	1 257 537	279 443	81 816	1 455 163
TOTAL GENERAL	1 261 089	279 810	81 816	1 459 083

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	367				
Instal.techniques matériel outillage indus.	185 024		487		
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 473		63		
Matériel de transport	68 724		8 703		
Matériel de bureau informatique mobilier	8 970				
TOTAL	270 190		9 253		
TOTAL GENERAL	270 558		9 253		

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes sur marchés à terme	52 900	40 492			93 392
Autres provisions pour risques et charges	31 312				31 312
TOTAL	84 212	40 492			124 704

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	36 129	62 840	26 460		72 508
TOTAL	36 129	62 840	26 460		72 508
TOTAL GENERAL	120 341	103 332	26 460		197 212
Dont dotations et reprises d'exploitation		103 332	26 460		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 166 942	2 166 942	
Personnel et comptes rattachés	3 331	3 331	
Taxe sur la valeur ajoutée	184 832	184 832	
Divers état et autres collectivités publiques	517	517	
Groupe et associés	104 287	104 287	
Débiteurs divers	31 836	31 836	
Charges constatées d'avance	28 924	28 924	
TOTAL	2 520 668	2 520 668	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	562 536	203 326	359 210	
Emprunts et dettes financières divers	135	135		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 883 112	1 883 112		
Personnel et comptes rattachés	66 567	66 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	172 609	172 609		
Taxe sur la valeur ajoutée	472 778	472 778		
Autres impôts taxes et assimilés	50 436	50 436		
Autres dettes	15 346	15 346		
TOTAL	3 223 520	2 864 310	359 210	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 285			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	106 714			106 714	
Total	106 714			106 714	

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 908
Autres créances	26 640
Disponibilités	3 817
Total	35 364

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 110
Dettes fiscales et sociales	207 028
Autres dettes	4 730
Total	301 004

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 924
Total	28 924

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 232 652
Cautions CRCA	380 885	
Cautions BPO	614 884	
Cautions CEGC	236 883	
Total (1)		1 232 652

Engagements reçus

Nantissement Fonds de commerce CRCA		150 000
Nantissement Placement CRCA		32 500
Total		182 500

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			898 891		898 891
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			243 398		243 398
- dotations de l'exercice			175 640		175 640
Total			419 038		419 038
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			264 904		264 904
- exercice			191 334		191 334
Total			456 238		456 238
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			150 035		150 035
- entre 1 et 5 ans			249 645		249 645
- à plus de 5 ans			61 295		61 295
Total			460 975		460 975
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			204		204
- entre 1 et 5 ans			17 049		17 049
- à plus de 5 ans			2 510		2 510
Total			19 763		19 763
Montant en charge sur l'exercice			191 334		191 334

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

L'ensemble du personnel ouvrier est couvert par un contrat indemnité fin de carrière.
Nouvelle adhésion au contrat Batiavantages IFC à compter du 1er janvier 2018 pour le personnel cadres et ETAM.

SASU NOBÂ

16 rue de la Ville Brouté
22190 PLERIN

Exercice clos le 28 février 2018

Rapport sur les comptes annuels

Amc

NOBÂ
SASU au capital de 140 000 €
Siège social : 16 Rue de la Ville Broute

22190 PLERIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 28/02/2018

Aux Actionnaires

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SASU NOBÂ relatifs à l'exercice clos le 28/02/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SASU NOBÂ à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mars 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Président et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le

contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SASU NOBA à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou

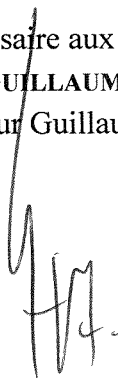
non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre

en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SEVIGNAC, le 27 août 2018.

Le Commissaire aux comptes
CABINET GUILLAUME LE CAM, représenté
par Monsieur Guillaume LE CAM



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 28/02/2018 12			Exercice N-1 28/02/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	106 714		106 714	106 714			
	Autres immobilisations incorporelles	3 919	3 919		367	367	100.00	
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 480 715	1 074 752	405 963	342 422	63 540	18.56	
	Autres immobilisations corporelles	545 367	380 411	164 956	216 179	51 224	23.69	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	2 136 715	1 459 083	677 633	665 683	11 949	1.80	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	29 149		29 149	24 018	5 131	21.36	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	2 166 942	72 508	2 094 434	2 310 277	215 844	9.34	
	Autres créances	324 803		324 803	476 567	151 765	31.85	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	264 742		264 742	262 950	1 792	0.68		
Disponibilités	1 027 175		1 027 175	429 897	597 278	138.94		
Charges constatées d'avance (3)	28 924		28 924	19 443	9 481	48.76		
	Total III	3 841 734	72 508	3 769 226	3 523 152	246 074	6.98	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 978 449	1 531 591	4 446 859	4 188 836	258 023	6.16	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		28/02/2018	12	28/02/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 140 000)	140 000		140 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	14 000		14 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	634 553		633 812		741	0.12
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	304 618		220 741		83 876	38.00
Subventions d'investissement	5 464		33 745		28 281	83.81	
Provisions réglementées							
Total I	1 098 635		1 042 298		56 337	5.41	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	124 704		84 212		40 492	48.08
	Provisions pour charges						
	Total III	124 704		84 212		40 492	48.08
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	562 536		404 821		157 715	38.96
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	135		119		16	13.46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 883 112		1 758 826		124 286	7.07
	Dettes fiscales et sociales	762 390		854 811		92 421	10.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	15 346		43 747		28 401	64.92	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	3 223 520		3 062 325		161 195	5.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 446 859		4 188 836		258 023	6.16

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 864 310 2 779 731

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 28/02/2018 12			Exercice N-1 28/02/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	11 052 529		11 052 529	9 195 978		1 856 550	20.19
Chiffre d'affaires NET	11 052 529		11 052 529	9 195 978		1 856 550	20.19
Production stockée							
Production immobilisée				3 909		3 909	100.00
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			113 607	121 012		7 405	6.12
Autres produits			50	2 568		2 518	98.07
Total des Produits d'exploitation (I)			11 166 185	9 323 468		1 842 718	19.76
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 732 875	2 756 804		976 070	35.41
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 131	10 175		5 044	49.58
Autres achats et charges externes *			4 322 439	4 117 830		204 610	4.97
Impôts, taxes et versements assimilés			192 148	151 094		41 054	27.17
Salaires et traitements			1 600 121	1 290 813		309 308	23.96
Charges sociales			578 733	437 791		140 942	32.19
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			279 810	236 572		43 238	18.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			62 840	13 382		49 458	369.60
Dotations aux provisions			40 492	52 900		12 408	23.46
Autres charges			3 989	1 960		2 028	103.48
Total des Charges d'exploitation (II)			10 808 316	9 048 971		1 759 345	19.44
I - Résultat d'exploitation (I-II)			357 869	274 496		83 373	30.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

Visé par le Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	28/02/2018	12 28/02/2017	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 456	5 451	5 005	91.83
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	10 456	5 451	5 005	91.83
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 767	2 292	475	20.70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 767	2 292	475	20.70
2. Résultat financier (V-VI)	7 689	3 158	4 531	143.46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	365 558	277 654	87 904	31.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 281	8 404	19 878	236.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	28 281	8 404	19 878	236.53
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 195	2 542	9 737	382.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 574	6 574	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7 195	9 117	16 311	178.92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	35 476	713	36 189	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	96 416	56 200	40 216	71.56
Total des produits (I+III+V+VII)	11 204 922	9 337 322	1 867 601	20.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 900 305	9 116 580	1 783 724	19.57
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	304 618	220 741	83 876	38.00

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 446 858.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 052 528.57 Euros et dégageant un bénéfice de 304 617.66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/03/2017 au 28/02/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 64 148 €. Il s'agit du montant définitif et déterminé à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 64 148 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Visé par le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	64 148
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	64 148

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 634		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 236 941		249 051
Installations générales agencements aménagements divers	73 053		4 143
Matériel de transport	443 447		35 881
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 698		2 684
TOTAL	1 816 138		291 760
TOTAL GENERAL	1 926 772		291 760

Visé par le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			110 634	110 634
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 277	1 480 715	1 480 715
Installations générales agencements aménagements divers		42 273	34 922	34 922
Matériel de transport		14 097	465 232	465 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 170	45 213	45 213
TOTAL		81 816	2 026 082	2 026 082
TOTAL GENERAL		81 816	2 136 715	2 136 715

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 552	367		3 919
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	894 518	185 511	5 277	1 074 752
Installations générales agencements aménagements divers	43 875	7 536	42 273	9 138
Matériel de transport	286 852	77 426	14 097	350 181
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 291	8 970	20 170	21 091
TOTAL	1 257 537	279 443	81 816	1 455 163
TOTAL GENERAL	1 261 089	279 810	81 816	1 459 083

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	367				
Instal.techniques matériel outillage indus.	185 024		487		
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 473		63		
Matériel de transport	68 724		8 703		
Matériel de bureau informatique mobilier	8 970				
TOTAL	270 190		9 253		
TOTAL GENERAL	270 558		9 253		

Etat des provisions

Visé par le Commissaire aux Comptes

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes sur marchés à terme	52 900	40 492			93 392
Autres provisions pour risques et charges	31 312				31 312
TOTAL	84 212	40 492			124 704

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	36 129	62 840	26 460		72 508
TOTAL	36 129	62 840	26 460		72 508
TOTAL GENERAL	120 341	103 332	26 460		197 212
Dont dotations et reprises d'exploitation		103 332	26 460		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 166 942	2 166 942	
Personnel et comptes rattachés	3 331	3 331	
Taxe sur la valeur ajoutée	184 832	184 832	
Divers état et autres collectivités publiques	517	517	
Groupe et associés	104 287	104 287	
Débiteurs divers	31 836	31 836	
Charges constatées d'avance	28 924	28 924	
TOTAL	2 520 668	2 520 668	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	562 536	203 326	359 210	
Emprunts et dettes financières divers	135	135		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 883 112	1 883 112		
Personnel et comptes rattachés	66 567	66 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	172 609	172 609		
Taxe sur la valeur ajoutée	472 778	472 778		
Autres impôts taxes et assimilés	50 436	50 436		
Autres dettes	15 346	15 346		
TOTAL	3 223 520	2 864 310	359 210	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 285			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Visé par le Commissaire aux Comptes

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	106 714			106 714	
Total	106 714			106 714	

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Visé par le Commissaire aux Comptes

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 908
Autres créances	26 640
Disponibilités	3 817
Total	35 364

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 110
Dettes fiscales et sociales	207 028
Autres dettes	4 730
Total	301 004

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 924
Total	28 924

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 232 652
Cautions CRCA	380 885	
Cautions BPO	614 884	
Cautions CEGC	236 883	
Total (1)		1 232 652

Engagements reçus

Visé par le Commissaire aux Comptes

Nantissement Fonds de commerce CRCA	150 000
Nantissement Placement CRCA	32 500
Total	182 500

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			898 891		898 891
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			243 398		243 398
- dotations de l'exercice			175 640		175 640
Total			419 038		419 038
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			264 904		264 904
- exercice			191 334		191 334
Total			456 238		456 238
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			150 035		150 035
- entre 1 et 5 ans			249 645		249 645
- à plus de 5 ans			61 295		61 295
Total			460 975		460 975
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			204		204
- entre 1 et 5 ans			17 049		17 049
- à plus de 5 ans			2 510		2 510
Total			19 763		19 763
Montant en charge sur l'exercice			191 334		191 334

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Visé par le Commissaire aux Comptes

L'ensemble du personnel ouvrier est couvert par un contrat indemnité fin de carrière.
Nouvelle adhésion au contrat Batiavantages IFC à compter du 1er janvier 2018 pour le personnel cadres et ETAM.