

RCS : AMIENS
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00040
Numéro SIREN : 445 000 714
Nom ou dénomination : TERSPECTIVE

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/004631

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/004631**
n° de gestion : **2003B00040**
n° SIREN : **445 000 714 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 22/08/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

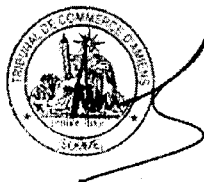
TERSPECTIVE - Société à responsabilité limitée
138 rue Roger Salengro 80480 Saleux -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



402121

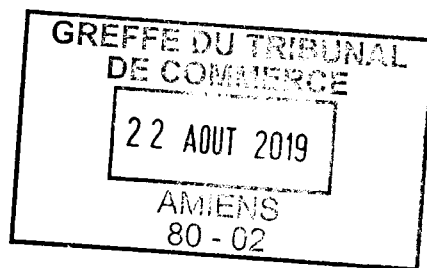
402121

TERSPECTIVE

Siège social : 138 rue Roger Salengro

80480 SALEUX

COMPTES ANNUELS au 31/01/2019



VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

BILAN

BILAN - ACTIF

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

| ACTIF | Valeurs au 31/01/19 | | % de l'actif | Valeurs au 31/01/18 | | % de l'actif |
|--|---------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------|--------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépr | | Val. Nettes | Val. Brutes | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | 1 |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 15 726 | 15 344 | 382 | 809 | | |
| Fonds commercial (1) | 47 400 | | 47 400 | 47 400 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | 6 |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 232 575 | 40 857 | 191 718 | 173 467 | | |
| Installations tech., matériel & outillages | 186 395 | 166 998 | 19 397 | 26 063 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 211 042 | 182 408 | 28 634 | 17 379 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | 2 |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 65 000 | | 65 000 | 40 000 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 758 137 | 405 607 | 352 530 | 305 118 | | 12 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | 5 |
| Matières premières et autres appro | 192 696 | | 192 696 | 263 015 | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | 72 609 | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 11 898 | | |
| Créances | | | | | | 66 |
| Clients (3) | 2 078 663 | | 2 078 663 | 883 472 | | |
| Clients douteux, litigieux (3) | | | | | | |
| Clients factures à établir (3) | 247 854 | | 247 854 | 135 521 | | |
| Autres créances (3) | 125 338 | | 125 338 | 61 970 | | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 702 691 | | 702 691 | 794 481 | | 31 |
| Charges constatées d'avance (3) | 23 682 | | 23 682 | 29 080 | | 1 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 3 370 924 | | 3 370 924 | 2 252 046 | | 88 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 4 129 061 | 405 607 | 3 723 454 | 2 557 164 | | 100 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

| PASSIF | Valeurs au 31/01/19 | % du passif | Valeurs au 31/01/18 | % du passif |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 457 500) | 457 500 | 12 | 457 500 | 18 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | 31 | | 37 |
| Réserve légale | 45 750 | | 45 750 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 1 097 248 | | 892 377 | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 420 087 | 11 | 264 871 | 10 |
| SITUATION NETTE | 2 020 586 | 54 | 1 660 498 | 65 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 2 020 586 | 54 | 1 660 498 | 65 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 179 066 | 5 | 11 056 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 10 008 | | 10 000 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 3 910 | | | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 860 534 | 23 | 500 891 | 20 |
| Dettes fiscales et sociales | 640 275 | 17 | 364 202 | 14 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 9 075 | | 2 810 | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 7 706 | |
| TOTAL DETTES | 1 702 869 | 46 | 896 666 | 35 |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 3 723 454 | 100 | 2 557 164 | 100 |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 698 958

178 399

11 056

885 610

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

| | Du 01/02/18 Au 31/01/19 | % CA | Du 01/02/17 Au 31/01/18 | % CA | Variation en valeur en % | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------------|-----------|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 5 299 660 | 100 | 4 118 683 | 100 | 1 180 977 | 29 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 5 299 660 | 100 | 4 118 683 | 100 | 1 180 977 | 29 |
| Production stockée | -72 609 | -1 | -24 370 | -1 | -48 239 | 198 |
| Production immobilisée | 12 880 | | | | 12 880 | |
| Subventions d'exploitation | 16 767 | | 32 810 | 1 | -16 043 | -49 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 81 625 | 2 | 15 654 | | 65 970 | 421 |
| Autres produits | 93 | | 303 | | -210 | -69 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 5 338 415 | 101 | 4 143 080 | 101 | 1 195 335 | 29 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 1 204 365 | 23 | 1 278 112 | 31 | -73 746 | -6 |
| Variation de stocks | 70 319 | 1 | -146 747 | -4 | 217 066 | -148 |
| Autres achats et charges externes | 1 740 438 | 33 | 1 090 619 | 26 | 649 819 | 60 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 51 108 | 1 | 41 727 | 1 | 9 381 | 22 |
| Salaires et traitements | 1 383 196 | 26 | 1 237 813 | 30 | 145 382 | 12 |
| Charges sociales | 327 234 | 6 | 289 419 | 7 | 37 815 | 13 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 35 235 | 1 | 28 779 | 1 | 6 456 | 22 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 374 | | 3 390 | | -3 016 | -89 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 4 812 268 | 91 | 3 823 113 | 93 | 989 156 | 26 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 526 147 | 10 | 319 968 | 8 | 206 179 | 64 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | | | |

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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

| | Du 01/02/18 Au 31/01/19 | % CA | Du 01/02/17 Au 31/01/18 | % CA | Variation en valeur en % | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------------|------------|
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 2 606 | | 1 002 | | 1 604 | 160 |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 2 606 | | 1 002 | | 1 604 | 160 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 6 613 | | 4 353 | | 2 260 | 52 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 6 613 | | 4 353 | | 2 260 | 52 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -4 007 | | -3 351 | | -656 | 20 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 522 140 | 10 | 316 617 | 8 | 205 523 | 65 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 9 578 | | -9 578 | -100 |
| Sur opérations en capital | 44 762 | 1 | 20 083 | | 24 679 | 123 |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 44 762 | 1 | 29 662 | 1 | 15 100 | 51 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 3 438 | | 7 680 | | -4 242 | -55 |
| Sur opérations en capital | 23 645 | | 226 | | 23 420 | |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 27 083 | 1 | 7 905 | | 19 178 | 243 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 17 678 | | 21 756 | 1 | -4 078 | -19 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 119 731 | 2 | 73 502 | 2 | 46 229 | 63 |
| TOTAL DES PRODUITS | 5 385 783 | 102 | 4 173 744 | 101 | 1 212 039 | 29 |
| TOTAL DES CHARGES | 4 965 696 | 94 | 3 908 873 | 95 | 1 056 822 | 27 |
| Bénéfice ou Perte | 420 087 | 8 | 264 871 | 6 | 155 216 | 59 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 3 723 454.06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 420 087.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/05/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

~~Les comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.~~

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FONDS COMMERCIAL

| Désignation | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | VALEUR NETTE |
|--|---------------|-----------|-----------------|---------------|
| | 47 400 | | | 47 400 |
| TOTAL DU FONDS COMMERCIAL | 47 400 | | | 47 400 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel) | 47 400 | | | |

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations suite à réévaluation acquisitions |
|-------------|--|--|---|---|
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 62 906 | 220 |
| CORPORELLES | Terrains | | | |
| | | Sur sol propre | | |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | 204 386 | 28 189 |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 190 365 | 33 183 |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés divers | 15 641 | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | 154 400 | 19 000 |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | 33 150 | 700 |
| | | Emballages récupérables & divers | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| | | TOTAL | 597 942 | 81 072 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| | Autres participations | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 40 000 | 25 000 |
| | | TOTAL | 40 000 | 25 000 |
| | | TOTAL GENERAL | 700 848 | 106 292 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|-------------|--|--------------------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|--|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 63 126 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | | Sur sol propre | | | | |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | | | 232 575 | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | 37 153 | | 186 395 | |
| | | Inst. gal. agen. amé. divers | | | 15 641 | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | 11 850 | | 161 549 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | 33 851 | |
| | | Emb. récupérables & divers | | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | 49 003 | | 630 011 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 65 000 | |
| | | TOTAL | | | 65 000 | |
| | | TOTAL GENERAL | 49 003 | | 758 137 | |

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|----------------------------------|------------------------------------|---|--|---|
| Frais d'établissement, dévelop. | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 14 697 | 647 | | 15 344 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | 30 919 | 9 938 | | 40 857 |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 164 301 | 16 204 | 13 507 | 166 998 |
| | Inst. générales agencem. amén. | 5 974 | 1 564 | | 7 538 |
| Autres immobs corporelles | Matériel de transport | 151 392 | 4 252 | 11 850 | 143 794 |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 28 446 | 2 629 | | 31 076 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| | TOTAL | 381 033 | 34 588 | 25 358 | 390 263 |
| | TOTAL GENERAL | 395 730 | 35 235 | 25 358 | 405 607 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | REPRISES | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|---------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------|--|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |
| Frais d'établissements | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| A. Immob. incorpor. | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | |
| Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | |
| A. | Emballages réc. divers | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | |

| 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 | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

CRÉDIT-BAIL

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT-BAIL

| | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS | | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| | | Antérieurs | Dotations exercice | |
| Autres immobs incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Inst. matériels et outillages | 662 101 | 139 198 | 124 683 | 398 220 |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | 662 101 | 139 198 | 124 683 | 398 220 |

| | Cumuls exercice antérieurs | REDEVANCES PAYÉES | | Total |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|--|----------------|
| | | Exercice | | |
| Autres immobs. incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Inst. matériels et outillages | 139 198 | 164 683 | | 303 882 |
| Autres immobs. corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | 139 198 | 164 683 | | 303 882 |

| | VALEUR RESTANT À PAYER | | | | VALEUR RÉSIDUELLE | | | |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|----------------|-------------------|--------------------------|-----------|-------|
| | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs. incorpor. | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constructions | | | | | | | | |
| Inst. matériels, outillages | 140 638 | 304 614 | | 445 253 | | | | |
| Autres immobs. corpor. | | | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | | | |
| TOTAL | 140 638 | 304 614 | | 445 253 | | | | |

ÉTAT DES STOCKS

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES STOCKS

| | Stocks début | Augmentations | Diminutions | Stocks fin |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| Marchandises | | | | |
| Matières premières | 263 015 | | 70 319 | 192 696 |
| Autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | 72 609 | | 72 609 | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits | | | | |
| TOTAL | 335 624 | | 142 928 | 192 696 |

ACTIF CIRCULANT

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|---|---|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | | Créances rattachées à des participations | | | |
| | | Prêts (1) (2) | | | |
| | | Autres immobilisations financières | 65 000 | | 65 000 |
| | | Clients douteux ou litigieux | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | Autres créances clients | 2 326 518 | 2 326 518 | |
| | | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | 226 | 226 | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | | Impôts sur les bénéfiques | | | |
| | | Etat & autres coll. publiques | 83 708 | 83 708 | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | | Divers | | | |
| | | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 41 403 | 41 403 | | |
| | Charges constatées d'avance | 23 682 | 23 682 | | |
| | TOTAUX | 2 540 537 | 2 475 537 | 65 000 | |
| Renvois | (1) | Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | | | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | (2) | des | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| | | | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------------|
| Exploitation | 23 682 |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| TOTAL | 23 682 |

PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 247 854 |
| Autres créances | 23 251 |
| Disponibilités | 85 |
| TOTAL | 271 191 |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | 179 066 | 179 066 | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 860 534 | 860 534 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 140 667 | 140 667 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 95 344 | 95 344 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | 55 525 | 55 525 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 347 120 | 347 120 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 1 619 | 1 619 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 10 008 | 10 008 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 9 075 | 9 075 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 1 698 958 | 1 698 958 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exer. | 10 526 | | | |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés | | | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 667 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 32 428 |
| Dettes fiscales et sociales | 101 815 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 8 756 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 143 665 |

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

TERSPECTIVE

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/01/2019, le CICE s'élève à 64 206 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

R. GZERE
"Copie Certificat
Conforme"

TERSPECTIVE
138 Rue Roger Salengro 80480 SALEUX
Tel. 03 22 33 09 19 - Fax 03 22 33 09 40
S.A.R.L au capital de 457 500 €
Siret 445 000 714 00029 - APE 8130 Z
RCS AMIENS 445 000 714

TERSPECTIVE

Société à responsabilité limitée
au capital de 457 500,00 Euros

Siège social : 138, Rue Roger Salengro

80480 SALEUX

R.C.S : AMIENS 445000714

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

22 AOUT 2019

AMIENS
80 - 02

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/07/2019 Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice au 31 janvier 2019

RESOLUTION N° 2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/01/2019** faisant ressortir un **benefice** de **420 087.41** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **420 087.41** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de **362 945.41** Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de **57 142** Euros.

• Rappel des dividendes distribués

• L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

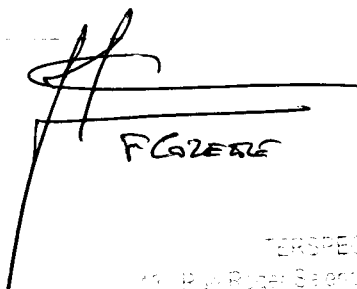
| <i>Dates de clôture</i> | <i>Dividendes</i> | |
|-------------------------|----------------------------------|---|
| | <i>Autres revenus distribués</i> | |
| 31 janvier 2016 | 0 | 0 |
| 31 janvier 2017 | 0 | 0 |
| 31 janvier 2018 | 60 000 | 0 |

Les revenus et gains du capital perçus par les personnes physiques (pour l'essentiel, dividendes d'actions ou coupons d'obligations, mais aussi jetons de présence et autres rémunérations alloués aux membres du conseil d'administration ou du conseil de surveillance des sociétés anonymes ou intérêts rémunérant les comptes courants d'associé), auparavant taxés selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu (IR), sont soumis, à compter de 2018, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU, aussi appelé « flat tax ») de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, ce qui se traduit par une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit sauf si le contribuable décide de soumettre ses revenus mobiliers au barème progressif de l'IR.

Cette option, expresse et irrévocable, est globale (elle porte sur l'ensemble des revenus et gains entrant dans le champ d'application du PFU). Elle doit être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration. L'assemblée reconnaît avoir été informée de la fiscalité attachée à ladite distribution.

Pour copie certifiée conforme
La gérance



Handwritten signature of F. GAZERIE, consisting of a stylized initial 'F' followed by a horizontal line and the name 'GAZERIE' written below it.

TERSPÉCTIVE
13, Rue Roger Salengro 61400 SALESUX
Tél: 03 22 33 09 10 - Fax: 03 22 33 09 49
S.A.R.L. au capital de 457 500 €
Siret 445 000 714 00029 - APE 8120 Z
RCS AMIENS 445 000 714