

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00114
Numéro SIREN : 710 501 149
Nom ou dénomination : SEC BURETTE

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2019 sous le numéro de dépôt 6309

RECEPISSE DE DEPOT

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE ROUEN

CS 90531 - 49 rue Duguay-Trouin
76005 ROUEN Cedex 2
www.infogreffe.fr
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71
Tel : 02.35.70.08.60

SEC BURETTE
9 rue Malatiré
76012 ROUEN CEDEX

V/REF :
N/REF : 71 B 114 / 2019-B-6309

Le greffier du tribunal de commerce de Rouen certifie qu'il a reçu le 04/09/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

SEC BURETTE
Société à responsabilité limitée
9 rue Malatiré
76000 Rouen

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-6309 le 04/09/2019
R.C.S. ROUEN 710 501 149 (71 B 114)

Fait à ROUEN le 04/09/2019,
LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise : SEC BURETTE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12	
Adresse de l'entreprise : 9 Rue Malatiré		76000 ROUEN	
Durée de l'exercice précédent* : 12			
Numéro SIRET* : 7 1 0 5 0 1 1 4 9 0 0 0 2 9			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le : 31/12/2018	
		N-1 : 31/12/2017	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)	BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BS
	Produits intermédiaires et finis	BR	BT
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clientèles et comptes rattachés (3)*	BX	BY
DIVERS	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)	CJ	CK	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :
CR			
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

AS

Désignation de l'entreprise : SEC BURETTE

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :842...444.....)	DA	842 444	842 444	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	84 244	84 244	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 255 686	1 103 247	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 057 675	1 002 439	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	17 197	20 249	
	TOTAL (I)	DL	3 257 247	3 052 624	
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	609 078	820 641	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	418 964	550 144	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	89 490	294 364	
	Dettes fiscales et sociales	DY	508 312	603 683	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	12 165	7 265	
Compte régul.	EB	678 146	700 907		
TOTAL (IV)	EC	2 316 154	2 977 003		
Ecarts de conversion passif *	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 573 401	6 029 627		
RENVOIS	(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 *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 880 937	2 369 092		
(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 : SEC BURETTE		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			
			} services*	FG	6 382 676	FH		FI	6 382 676	5 857 341
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		6 382 676	FK		FL	6 382 676	5 857 341	
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	6 500	6 353		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	34 378	57 050		
	Autres produits (1) (11)					FQ	3	8		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 423 557	5 920 752	
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				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 776 093	2 228 731		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	180 038	161 778		
	Salaires et traitements*					FY	1 615 526	1 838 820		
	Charges sociales (10)					FZ	521 773	641 568		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	16 794	13 403	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	8 383	23 487	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)						GE	7	2 218	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 118 614	4 910 003		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 304 943	1 010 749		
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	141 730	162 129		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	120 000	200 000		
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
Total des produits financiers (V)						GP	261 730	362 129		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	100 000			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	21 395	39 444		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	121 395	39 444		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	140 335	322 685		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 445 278	1 333 434		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SEC BURETTE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	10 336	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	10 336	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 216 551	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	7 283 17 545	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 499 18 096	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 836 (18 096)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	389 439 312 899	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 695 623 6 282 881	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 637 948 5 280 442	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 057 675 1 002 439	
RENOIS	(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	
		- 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	11 730 22 112	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	8 987 22 834	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	27 526 26 922	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	350 263 341 754	
(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 243 093 obligatoires A9 107 170				
(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			
Cf état annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	8 499 10 336	
(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

SEC BURETTE
9 Rue Malatiré
.
76000 ROUEN

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

FIDUCIAIRE MALATIRÉ
9 rue Malatiré

76000 ROUEN

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	20
Informations complémentaires (CICE)	20
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	23
Fonds commercial	23
Evaluation des immobilisations corporelles	23
Evaluation des amortissements	24
Titres immobilisés	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	25
Liste des filiales et participations	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 573 401.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 382 676.14 Euros et dégageant un bénéfice de 1 057 675.25 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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, du décret comptable du 29/11/83 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 67 002 €.

Le CICE a permis de renforcer la trésorerie de la société.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 67 002 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	67 002
Total	67 002

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
Frais d'établissements et de développement TOTAL	31 007		11 450
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	823 225		
Constructions sur sol d'autrui	5 371		
Installations générales agencements aménagements divers	15 334		
TOTAL	20 705		
Autres participations	2 985 699		
TOTAL	2 985 699		
TOTAL GENERAL	3 860 636		11 450

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			42 457	42 457
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			823 225	823 225
Constructions sur sol d'autrui				5 371	5 371
Installations générales agencements aménagements divers				15 334	15 334
	TOTAL			20 705	20 705
Autres participations				2 985 699	2 985 699
	TOTAL			2 985 699	2 985 699
	TOTAL GENERAL			3 872 086	3 872 086

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	10 758	13 548		24 306
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	823 225			823 225
Constructions sur sol d'autrui		90	179		269
Installations générales agencements aménagements divers		9 858	3 067		12 925
	TOTAL	9 948	3 246		13 193
	TOTAL GENERAL	843 931	16 794		860 724

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	13 548		7 283	10 336
Constructions sur sol d'autrui		179			
Instal.générales agenc.aménag.divers		3 067			
	TOTAL	3 246			
	TOTAL GENERAL	16 794		7 283	10 336

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	20 249	7 283	10 336		17 197
	TOTAL	20 249	10 336		17 197

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	394 000	100 000	120 000		374 000
Sur comptes clients	45 597	8 383	6 852		47 128
	TOTAL	439 597	126 852		421 128
	TOTAL GENERAL	459 846	137 188		438 325
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		8 383	6 852		
financières		100 000	120 000		
exceptionnelles		7 283	10 336		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	24 960	24 960	
Autres créances clients	1 956 451	1 956 451	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 777	12 777	
Groupe et associés	587 467	587 467	
Débiteurs divers	3 200	3 200	
Charges constatées d'avance	27 975	27 975	
TOTAL	2 612 831	2 612 831	

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 1 an maximum à l'origine	1 166	1 166		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	607 911	172 693	435 218	
Fournisseurs et comptes rattachés	89 490	89 490		
Personnel et comptes rattachés	27 521	27 521		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 548	52 548		
Impôts sur les bénéfices	21 564	21 564		
Taxe sur la valeur ajoutée	388 793	388 793		
Autres impôts taxes et assimilés	17 886	17 886		
Groupe et associés	418 964	418 964		
Autres dettes	12 165	12 165		
Produits constatés d'avance	678 146	678 146		
TOTAL	2 316 154	1 880 937	435 218	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	212 730			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	92.0000	9 157			9 157

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			823 225	823 225	
Total			823 225	823 225	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencemets	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	708 150
Autres créances	3 000
Total	711 150

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 166
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 391
Dettes fiscales et sociales	66 407
Autres dettes	8 400
Total	145 364

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		27 975
Total		27 975
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		678 146
Total		678 146

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		607 911
Le fonds de commerce de SEC BURETTE a été nanti		
à hauteur de :	300 305	
au profit de la CRCA Normandie Seine		
à hauteur de :	307 606	
au profit de BPI		
Total (1)		607 911
(1) Dont concernant les filiales		607 911

Les titres de la SAS CECAM ont été nantis au profit du CRCA Normandie Seine pour 300 305 € et BPI pour 307 606 €.

Engagements reçus

Caution de la Société Fiduciaire Malatiré	372 780
Total	372 780

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS CECAM	200 000	399 302	100,00	1 103 850	1 003 850	91 273		1 137 747	127 299	
- SARL MONCEY AUDIT	635 000	99 834	100,00	1 314 649	1 040 649	333 476		540 931	107 677	
- SARL CABINET AUBERT	81 789	41 842	100,00	565 310	565 310	116 743		1 006 164	92 924	
- SCM S.C.M MALATIRE	2 668	29 522	73,71	1 890	1 890	257 096		2 629 497		
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

SEC BURETTE
Société à Responsabilité limitée au capital de 842 444 euros
Siège social : 9 Rue Malatiré - 76000 ROUEN
R.C.S. ROUEN B 710 501 149

Extrait du procès-verbal d'assemblée générale mixte du 25.06.2019
contenant la proposition d'affectation du résultat votée

TROISIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 1 057 675 euros de la manière suivante :

- Au compte autres réserves 1 057 675 euros
- Total 1 057 675 euros

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

	<u>Dividende distribué</u>
Comptes clos au 31.12.2015	400 000 €
Comptes clos au 31.12.2016	néant
Comptes clos au 31.12.2017	850 000 €

RÉSOLUTION VOTÉE

La résolution proposée ci-dessus a été adoptée à l'unanimité à l'assemblée générale mixte du 25 juin 2019.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**



AB

SEC BURETTE

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 842 444 euros

9 rue Malatiré
76000 – ROUEN

R.C.S. : ROUEN 710 501 149

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

*Serge LECAUDÉ
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rouen
14 bis rue Hénault
76130 – MONT-SAINT-AIGNAN*

SEC BURETTE

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS</p>

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société SEC BURETTE,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SEC BURETTE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels, qui font apparaître un **bénéfice de 1 057 675 Euros** pour un **total de bilan de 5 573 402 Euros**, 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 société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 société 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 la Gérance.

serge lecaudé

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

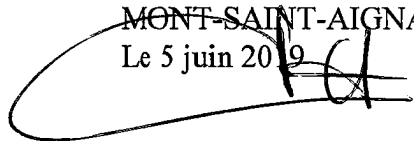
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

MONT-SAINT-AIGNAN,

Le 5 juin 2019



serge lecaudé

Commissaire aux Comptes

14 bis, rue Hénault

B.P. 112

76134 MONT SAINT AIGNAN CEDEX

Tél. : 02 32 76 40 40 - Fax : 02 32 76 40 41

A N N E X E

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMM. MOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement	42 457.00	24 306.18	18 150.82	20 248.85	2 098.03	10.36	
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	823 224.69	823 224.69					
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	5 371.00	268.77	5 102.23	5 281.08	178.85	3.39	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	15 333.96	12 924.61	2 409.35	5 476.14	3 066.79	56.00	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	2 985 699.41	374 000.00	2 611 699.41	2 591 699.41	20 000.00	0.77		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	3 872 086.06	1 234 724.25	2 637 361.81	2 622 705.48	14 656.33	0.56		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	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	1 981 410.99	47 128.14	1 934 282.85	2 049 549.15	115 266.30	5.62	
	Autres créances	603 444.11		603 444.11	1 186 017.24	582 573.13	49.12	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	370 336.89		370 336.89	146 277.34	224 059.55	153.17		
Charges constatées d'avance (3)	27 975.42		27 975.42	25 077.52	2 897.90	11.56		
Total III	2 983 167.41	47 128.14	2 936 039.27	3 406 921.25	470 881.98	13.82		
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)	6 855 253.47	1 281 852.39	5 573 401.08	6 029 626.73	456 225.65	7.57	

Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes

(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	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 842 444) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	842 444.00		842 444.00			
	Réserves						
	Réserve légale	84 244.40		84 244.40			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 255 686.31		1 103 247.37		152 438.94	13.82
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 057 675.25		1 002 438.94		55 236.31	5.51
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	17 196.65		20 248.85		3 052.20	15.07
	Total I	3 257 246.61		3 052 623.56		204 623.05	6.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	607 911.20		820 640.89		212 729.69	25.92
	Concours bancaires courants	1 166.33				1 166.33	
	Emprunts et dettes financières diverses	418 964.49		550 144.19		131 179.70	23.84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 489.79		294 363.69		204 873.90	69.60
	Dettes fiscales et sociales	508 311.66		603 682.72		95 371.06	15.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	12 165.00		7 264.68		4 900.32	67.45	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	678 146.00		700 907.00		22 761.00	3.25
	Total IV	2 316 154.47		2 977 003.17		660 848.70	22.20
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 573 401.08		6 029 626.73		456 225.65	7.57

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

1 880 936.64 2 369 091.97

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 382 676.14		6 382 676.14	5 857 341.25		525 334.89	8.97
Chiffre d'affaires NET	6 382 676.14		6 382 676.14	5 857 341.25		525 334.89	8.97
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 500.00	6 353.14		146.86	2.31
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			34 377.83	57 049.63		22 671.80	39.74
Autres produits			3.22	7.62		4.40	57.74
Total des Produits d'exploitation (I)			6 423 557.19	5 920 751.64		502 805.55	8.49
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 776 093.35	2 228 730.66		547 362.69	24.56
Impôts, taxes et versements assimilés			180 038.39	161 777.60		18 260.79	11.29
Salaires et traitements			1 615 525.88	1 838 819.78		223 293.90	12.14
Charges sociales			521 772.56	641 567.65		119 795.09	18.67
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 793.67	13 402.90		3 390.77	25.30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 383.33	23 486.67		15 103.34	64.31
Dotations aux provisions							
Autres charges			6.86	2 217.58		2 210.72	99.69
Total des Charges d'exploitation (II)			5 118 614.04	4 910 002.84		208 611.20	4.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 304 943.15	1 010 748.80		294 194.35	29.11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

*Certifié régulier et sincère
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	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	141 729.95	162 129.49	20 399.54	12.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	120 000.00	200 000.00	80 000.00	40.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	261 729.95	362 129.49	100 399.54	27.72
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	100 000.00		100 000.00	
Intérêts et charges assimilées (4)	21 395.05	39 444.19	18 049.14	45.76
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	121 395.05	39 444.19	81 950.86	207.76
2. Résultat financier (V-VI)	140 334.90	322 685.30	182 350.40	56.51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 445 278.05	1 333 434.10	111 843.95	8.39
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10 335.67		10 335.67	
Total VII	10 335.67		10 335.67	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 216.00	551.00	665.00	120.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 283.47	17 545.16	10 261.69	58.49
Total VIII	8 499.47	18 096.16	9 596.69	53.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 836.20	18 096.16	19 932.36	110.15
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	389 439.00	312 899.00	76 540.00	24.46
Total des produits (I+III+V+VII)	6 695 622.81	6 282 881.13	412 741.68	6.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 637 947.56	5 280 442.19	357 505.37	6.77
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 057 675.25	1 002 438.94	55 236.31	5.51

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

* 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

11 730.00 22 112.00
8 987.00 22 834.00
FIDUCIAIRE MALATIRÉ

SEC BURETTE
9 Rue Malatiré

76000 ROUEN

Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

FIDUCIAIRE MALATIRÉ
9 rue Malatiré

76000 ROUEN

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	20
Informations complémentaires (CICE)	20
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	23
Fonds commercial	23
Evaluation des immobilisations corporelles	23
Evaluation des amortissements	24
Titres immobilisés	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	25
Liste des filiales et participations	26

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 573 401.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 382 676.14 Euros et dégageant un bénéfice de 1 057 675.25 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

- 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, du décret comptable du 29/11/83 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 67 002 €.

Le CICE a permis de renforcer la trésorerie de la société.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 67 002 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	67 002
Total	67 002

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

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
Frais d'établissements et de développement	TOTAL 31 007		11 450
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL 823 225		
Constructions sur sol d'autrui	5 371		
Installations générales agencements aménagements divers	15 334		
	TOTAL 20 705		
Autres participations	2 985 699		
	TOTAL 2 985 699		
	TOTAL GENERAL 3 860 636		11 450

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			42 457	42 457
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			823 225	823 225
Constructions sur sol d'autrui				5 371	5 371
Installations générales agencements aménagements divers				15 334	15 334
	TOTAL			20 705	20 705
Autres participations				2 985 699	2 985 699
	TOTAL			2 985 699	2 985 699
	TOTAL GENERAL			3 872 086	3 872 086

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	10 758	13 548		24 306
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	823 225			823 225
Constructions sur sol d'autrui		90	179		269
Installations générales agencements aménagements divers		9 858	3 067		12 925
	TOTAL	9 948	3 246		13 193
	TOTAL GENERAL	843 931	16 794		860 724

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	13 548			7 283	10 336
Constructions sur sol d'autrui	179				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 067				
	TOTAL	3 246			
	TOTAL GENERAL	16 794		7 283	10 336

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	20 249	7 283	10 336		17 197
	TOTAL	20 249	7 283	10 336	17 197

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	394 000	100 000	120 000		374 000
Sur comptes clients	45 597	8 383	6 852		47 128
	TOTAL	439 597	126 852		421 128
	TOTAL GENERAL	459 846	137 188		438 325
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		8 383	6 852		
financières		100 000	120 000		
exceptionnelles		7 283	10 336		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	24 960	24 960	
Autres créances clients	1 956 451	1 956 451	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 777	12 777	
Groupe et associés	587 467	587 467	
Débiteurs divers	3 200	3 200	
Charges constatées d'avance	27 975	27 975	
TOTAL	2 612 831	2 612 831	

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

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 1 an maximum à l'origine	1 166	1 166		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	607 911	172 693	435 218	
Fournisseurs et comptes rattachés	89 490	89 490		
Personnel et comptes rattachés	27 521	27 521		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 548	52 548		
Impôts sur les bénéfiques	21 564	21 564		
Taxe sur la valeur ajoutée	388 793	388 793		
Autres impôts taxes et assimilés	17 886	17 886		
Groupe et associés	418 964	418 964		
Autres dettes	12 165	12 165		
Produits constatés d'avance	678 146	678 146		
TOTAL	2 316 154	1 880 937	435 218	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	212 730			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	92.0000	9 157			9 157

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			823 225	823 225	
Total			823 225	823 225	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencemets	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	708 150
Autres créances	3 000
Total	711 150

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 166
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 391
Dettes fiscales et sociales	66 407
Autres dettes	8 400
Total	145 364

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		27 975
Total		27 975
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		678 146
Total		678 146

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		607 911
Le fonds de commerce de SEC BURETTE a été nanti		
à hauteur de :	300 305	
au profit de la CRCA Normandie Seine		
à hauteur de :	307 606	
au profit de BPI		
Total (1)		607 911
(1) Dont concernant les filiales		607 911

Les titres de la SAS CECAM ont été nantis au profit du CRCA Normandie Seine pour 300 305 € et BPI pour 307 606 €.

Engagements reçus

Caution de la Société Fiduciaire Malatiré	372 780
Total	372 780

Liste de filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS CECAM	200 000	399 302	100.00	1 103 850	1 003 850	91 273		1 137 747	127 299	
- SARL MONCEY AUDIT	635 000	99 834	100.00	1 314 649	1 040 649	333 476		540 931	107 677	
- SARL CABINET AUBERT	81 789	41 842	100.00	565 310	565 310	116 743		1 006 164	92 924	
- SCM S.C.M MALATIRE	2 668	29 522	73.71	1 890	1 890	257 096		2 629 497		
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Le Commissaire régulier et sincère
aux comptes