

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Assoc. THESAME
Immeuble Acropole
86, Ave d'Aix les Bains - SEYNOD
74600 ANNECY

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 110 187 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	977 352 Euros
- Résultat net comptable,	(5 590) Euros

Fait à CHAVANOD
Le 07/05/2019

MARTELON Jean Pierre
Expert Comptable

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	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	23 499	17 406	6 092		6 092	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				9 052	9 052	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	219 688	117 469	102 218	115 704	13 486	11.66
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	31		31	31			
Prêts							
Autres immobilisations financières	19 658		19 658	19 658			
Total II	262 875	134 876	127 999	144 445	16 445	11.39	
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	7 047		7 047		7 047	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	123 627	6 877	116 750	133 473	16 723	12.53
	Autres créances	1 953 618		1 953 618	1 752 554	201 064	11.47
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	899 129		899 129	1 238 218	339 089	27.39	
Charges constatées d'avance (3)	5 644		5 644	30 415	24 771	81.44	
Total III	2 989 065	6 877	2 982 188	3 154 660	172 472	5.47	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 251 940	141 752	3 110 187	3 299 105	188 917	5.73	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-
10 285

AUDREX

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 108 065) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	108 065		108 065			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 051 092		1 996 527		54 565	2.73
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 590		54 565		60 155	110.24
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	2 153 567		2 159 157		5 590	0.26	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 620		830		790	95.18	
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 536		253 796		55 740	21.96	
Dettes fiscales et sociales	237 659		354 947		117 289	33.04	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	212 681		4 868		207 813	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	195 124		525 506		330 382	62.87
	Total IV	956 620		1 139 947		183 327	16.08
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 110 187		3 299 105		188 917	5.73

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

956 620 1 139 947

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	977 352		977 352	657 679		319 674	48.61
Chiffre d'affaires NET	977 352		977 352	657 679		319 674	48.61
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 876 703	2 129 160		252 457	11.86
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			25 555	27 550		1 995	7.24
Autres produits			18	13		4	32.58
Total des Produits d'exploitation (I)			2 879 628	2 814 402		65 226	2.32
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 *			1 538 135	1 283 281		254 854	19.86
Impôts, taxes et versements assimilés			71 051	88 728		17 676	19.92
Salaires et traitements			851 030	925 274		74 243	8.02
Charges sociales			400 275	446 306		46 031	10.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			32 342	30 888		1 454	4.71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 000			1 000	
Dotations aux provisions							
Autres charges			4	377		373	98.96
Total des Charges d'exploitation (II)			2 893 837	2 774 852		118 985	4.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 209	39 550		53 759	135.93
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 158		12 801		6 643	51.90
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			8 740		8 740	100.00
Total V	6 158		21 541		15 383	71.41
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	6 158		21 541		15 383	71.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 052		61 091		69 142	113.18
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 945				1 945	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	833				833	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 778				2 778	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 339		1 339	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	317				317	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	317		1 339		1 022	76.36
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 461		1 339		3 801	283.82
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			5 187		5 187	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 888 564		2 835 943		52 621	1.86
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 894 154		2 781 378		112 776	4.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 590		54 565		60 155	110.24

* 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