

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

SARL GALVA TECH  
345 RD 97 QUARTIER ROUMIOUVE  
LOCAL 3 ZA DU LOGIS NEUF  
83210 SOLLIES VILLE

relatifs à l'exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	169 571 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	308 326 Euros
- Résultat net comptable,	23 652 Euros

Fait à LA GARDE  
Le 26/10/2017

Valérie PALLIER  
Expert Comptable

## ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

<b>BILAN</b>	<b>Exercice N</b> 30/09/2017 12	<b>Exercice N-1</b> 30/09/2016 12
Immobilisations	34 299	42 680
Stocks et en cours	18 564	13 648
Créances	45 042	41 376
Disponibilités	70 814	71 795
Comptes de régularisation	853	870
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>169 571</b>	<b>170 368</b>
Capitaux propres (Dont résultat)	81 369	57 717
Provisions risques et charges	23 652	42 370
Dettes financières	54 196	68 916
Dettes d'exploitation	34 006	43 735
Comptes de régularisation		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>169 571</b>	<b>170 368</b>

<b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>	<b>Exercice N</b> 30/09/2017 12	<b>Exercice N-1</b> 30/09/2016 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	308 326	270 588
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	136 269 44.20	133 014 49.16
Marge brute globale % CA	136 269 44.20	133 014 49.16
Valeur ajoutée % CA	80 334 26.06	81 080 29.96
Excédent brut d'exploitation % CA	36 848 11.95	58 605 21.66
Résultat courant % CA	29 967 9.72	53 709 19.85
Résultat net % CA	23 652 7.67	42 370 15.66

<b>RATIOS</b>	<b>Exercice N</b> 30/09/2017 12	<b>Exercice N-1</b> 30/09/2016 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	38.84	35.71
Crédit moyen client (en nombre de jours)	35.45	45.41
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	32.45	34.33
Solvabilité à court terme	1.31	1.01
Autonomie financière	0.92	0.51

**BILAN AU 30/09/2017****ACTIF**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	
Immob.incorporelles nettes					
Immob.corporelles nettes	32 739		41 120		20.38
Immob.financières	1 560		1 560		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>34 299</b>		<b>42 680</b>		<b>19.64 m</b>
Stock matières, marchandises	18 564		13 648		36.02
Produits finis					
Travaux en cours					
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	<b>18 564</b>		<b>13 648</b>		<b>36.02 k</b>
Avances fournisseurs					
Créances clients	36 542		40 823		10.49
Autres créances	8 501		553		NS
Comptes de régularisation	853		870		1.96
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>45 895</b>		<b>42 246</b>		<b>8.64 k</b>
Disponibilités	70 814		71 795		1.37
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>135 273</b>		<b>127 689</b>		<b>5.94 k</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>169 571</b>		<b>170 368</b>		<b>0.47 m</b>

**PASSIF**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	
Capital	8 000		8 000		
Résultat de l'exercice	23 652		42 370		44.18
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres	49 717		7 347		576.67
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>81 369</b>		<b>57 717</b>		<b>40.98 k</b>
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
<b>DETTES LONG TERME</b>					<b>g</b>
<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>81 369</b>		<b>57 717</b>		<b>40.98 k</b>
Emprunts à court terme	25 621		39 111		34.49
Avances clients					
Dettes fournisseurs	25 203		21 313		18.25
Dettes fiscales et sociales	8 803		22 422		60.74
Autres dettes	28 576		29 805		4.12
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>88 202</b>		<b>112 651</b>		<b>21.70 m</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>169 571</b>		<b>170 368</b>		<b>0.47 m</b>

**INDICATEURS FINANCIERS**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	30/09/2017	30/09/2016	
Rotation des stocks	38.84	35.71	3.13
Délai de paiement clients	35.45	45.41	9.96
Délai de paiement fournisseurs	32.45	34.33	1.88
Fonds de roulement en jours	54.96	20.01	34.95
Utilisation du fonds de roulement	54.96	20.01	34.95
Trésorerie en jours	82.68	95.52	12.84
Prélèvements / résultat			

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	199	199				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 729	853	1 876	2 330	454	19.48
	Autres immobilisations corporelles	42 169	11 307	30 862	38 789	7 927	20.44
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 560		1 560	1 560			
<b>Total II</b>	46 658	12 359	34 299	42 680	8 381	19.64	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	18 564		18 564	13 648	4 916	36.02
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	36 542		36 542	40 823	4 281	10.49
	Autres créances	8 501		8 501	553	7 947	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	30 000			
Disponibilités	40 814		40 814	41 795	981	2.35	
Charges constatées d'avance (3)	853		853	870	17	1.96	
<b>Total III</b>	135 273		135 273	127 689	7 584	5.94	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	181 931	12 359	169 571	170 368	797	0.47	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000		8 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	48 917		6 313		42 604	674.83
	Report à nouveau			234		234	100.00
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	23 652		42 370		18 718	44.18
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	81 369		57 717		23 652	40.98	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	25 621		39 122		13 502	34.51
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	28 576		29 794		1 218	4.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 203		21 313		3 890	18.25	
Dettes fiscales et sociales	8 803		22 422		13 619	60.74	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	88 202		112 651		24 449	21.70
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		169 571		170 368		797	0.47

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

88 202

111 733

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	308 326		308 326	270 588	37 737	13.95
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	308 326		308 326	270 588	37 737	13.95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 542		4 542	
Autres produits			11	757	746	98.61
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			312 878	271 345	41 533	15.31
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			176 973	134 984	41 989	31.11
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 916	2 589	7 506	289.86
Autres achats et charges externes *			55 935	51 934	4 000	7.70
Impôts, taxes et versements assimilés			1 712	52	1 660	NS
Salaires et traitements			41 775	22 424	19 351	86.30
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 381	3 101	5 280	170.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	21	20	93.04
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			279 860	215 106	64 754	30.10
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			33 018	56 239	23 221	41.29
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		251		71	179	252.28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		251		71	179	252.28
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 302		2 601	701	26.93
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		3 302		2 601	701	26.93
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		3 051		2 530	521	20.60
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		29 967		53 709	23 742	44.20
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 517			1 517	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		1 517			1 517	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		1 517			1 517	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		4 798		11 339	6 541	57.69
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		313 129		271 416	41 713	15.37
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		289 477		229 046	60 431	26.38
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		23 652		42 370	18 718	44.18

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

22 532 22 532

Expertise et Audit Pallier Valerie