

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00418

Numéro SIREN : 352 831 838

Nom ou dénomination : A2I INFORMATIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2019 sous le numéro de dépôt 5072

Greffes du tribunal de commerce d'ANGOULEME



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/5072

Déposant :

Nom/dénomination : A2I INFORMATIQUE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 352 831 838

N° gestion : 1989 B 00418



Greffe du tribunal de commerce d'ANGOULEME
13 rue de la place du Champ de Mars, CS 90223 16022 Angoulême Cedex
09:00 - 12:00, 14:00 - 16:00
Téléphone : 05.45.93.12.49
www.greffe-tc-angouleme.fr - www.infogreffe.fr

VT/1989 B 00418
SFP CONSEILS ASSOCIES
51 ROUTE DE ROYAN
16710 SAINT-YRIEIX-SUR-CHARENTE

Nos références : VT/1989 B 00418

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT
(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

Concernant la société :

Société par actions simplifiée A2I INFORMATIQUE

86 AVENUE MARYSE BASTIE
ZI NUMÉRO 3
16340 L'ISLE-D'ESPAGNAC

SIREN : 352 831 838
N° de gestion : 1989 B 00418

Le greffier soussigné constate le 05/11/2019 le dépôt, arrivé au greffe le 21/10/2019, enregistré sous le numéro 2019/5072, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/03/2019

Récépissé délivré le 05/11/2019

Le greffier

Maitre Magali PIERRAT



SELARL Magali PIERRAT, titulaire de l'office de Greffier du Tribunal de Commerce d'Angoulême
SIREN : 514 992 239 R.C.S ANGOULEME - N° TVA intracommunautaire : FR1451499223900020
IBAN : FR6040031000010000136009K65 CDCGRPPXXX



Bilan Actif

AZI INFORMATIQUE SAS

- 5 NOV. 2019

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

5072

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	543	543		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	131 335		131 335	131 335
Autres immobilisations incorporelles	13 148	12 687	461	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	145 026	13 229	131 796	131 335
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 889	2 889		
Autres immobilisations corporelles	718 197	469 249	248 948	129 405
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	721 086	472 138	248 948	129 405
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 626	3 000	626	418
Autres immobilisations financières	29 699		29 699	29 699
TOTAL immobilisations financières :	33 325	3 000	30 325	30 117
ACTIF IMMOBILISÉ	899 436	488 368	411 069	290 857
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	149 038	63 929	85 108	126 851
TOTAL stocks et en-cours :	149 038	63 929	85 108	126 851
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	567		567	3 000
Créances clients et comptes rattachés	2 028 979	31 409	1 997 570	2 270 454
Autres créances	178 538		178 538	215 761
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 208 084	31 409	2 176 675	2 489 216
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 359 673		1 359 673	1 525 884
Charges constatées d'avance	107 793		107 793	45 170
TOTAL disponibilités et divers :	1 467 466		1 467 466	1 571 054
ACTIF CIRCULANT	3 824 587	95 338	3 729 249	4 187 120
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 724 024	583 706	4 140 318	4 477 977



MP

Bilan Passif

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 813 265	813 265	813 265
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	111 246	111 246
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	81 326	81 326
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	384 372	351 122
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	416 791	846 513
TOTAL situation nette :	1 806 999	2 203 472
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 806 999	2 203 472
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 357	10 357
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 357	10 357
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 486	100 253
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	21 486	100 253
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	1 000	1 000
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 272	1 004 264
Dettes fiscales et sociales	558 518	668 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 215	12 191
TOTAL dettes diverses :	1 832 005	1 685 258
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	468 471	477 637
DETTES	2 322 961	2 264 148
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 140 318	4 477 977



MP

Compte de Résultat

© Sage



A handwritten signature in dark ink, appearing to be "MP".

Compte de Résultat (Première Partie)

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
Ventes de marchandises	6 440 367		6 440 367	6 180 117
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 587 299		3 587 299	3 086 843
Chiffres d'affaires nets	10 027 665		10 027 665	9 266 960
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			53 953	169 210
Autres produits			75	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 081 693	9 436 171
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			5 543 636	5 329 992
Variation de stock de marchandises			6 330	89 502
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 381 299	1 046 506
TOTAL charges externes :			6 931 264	6 465 999
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			108 919	92 068
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 719 768	1 703 296
Charges sociales			657 956	642 561
TOTAL charges de personnel :			2 377 724	2 345 857
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			64 571	40 847
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			36 612	1 129
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			101 183	41 976
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			808	67
CHARGES D'EXPLOITATION			9 519 898	8 945 966
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			561 795	490 204



MP

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	561 795	490 204
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		73 968
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		424 001
Autres intérêts et produits assimilés	110	1 301
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	110	499 268
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	515	1 223
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	515	1 223
RÉSULTAT FINANCIER	(405)	498 044
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	561 391	988 249
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	290	9 938
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 604	3 439
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	7 893	13 377
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 951	942
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 436	649
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	13 386	1 592
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(5 493)	11 786
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	139 107	153 521
TOTAL DES PRODUITS	10 089 696	9 948 816
TOTAL DES CHARGES	9 672 905	9 102 302
BÉNÉFICE OU PERTE	416 791	846 513

Annexe

© Sage

Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

- continuité de l'exploitation
- 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, et aux dispositions du Code du commerce, il a été fait application des règlements CRC 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la révision du plan comptable, CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, ainsi que le CRC 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1 - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Il n'a été identifié aucun composant sur l'ensemble des immobilisations.

Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur l'ensemble des immobilisations. Par défaut, aucune option n'a été prise à ce jour.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

-Logiciels	1 an linéaire
-Matériel de transport	4 ans linéaire
-Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans linéaire
-Matériel de bureau	3 ans dégressif
-Matériel informatique	3 ans dégressif
-Mobilier bureau	6 ans linéaire

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

2 - Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3 - Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation des stocks est enregistrée selon les modalités suivantes :

- Stocks inférieurs à 6 mois : 25%
- Stocks compris entre 6 et 12 mois : 50%
- Stocks compris entre 12 et 18 mois : 90%
- Stocks supérieurs à 18 mois : 100%.



4 - Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5 - Charges et produits exceptionnels :

Solde des créances et dettes anciennes datant de plus de 5 ans.

Destruction stock obsolète constatée par huissier

6 - Engagements :

Indemnités de fin de carrière :

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

Le montant des indemnités a été calculé sur la base du départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans.

A la clôture de l'exercice, le montant de l'indemnité de ces engagements s'élève à 48 043 euros.

7 - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi :

Le CICE 2018 a été comptabilisé au crédit du compte « 6490000 » pour un montant de 74 502,00 euros.
Le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement et de formation.

8 - Faits majeurs de l'exercice :

Néant

9 - Faits postérieurs à la clôture de l'exercice :

Néant

ANNEXE - Elément supplémentaire		AZI INFORMATIQUE	
		Transferts de charges	
		31/03/2019	
COMARKETING		14 094.50	
AIDES A L'EMBAUCHE		9 882.77	
FAFIEC PRISE EN CHARGE FORMATION SALARIE		8 422.88	
REMBOURSEMENT NOTE DE FRAIS		74.42	
REFACTURATION CHARGES COMMUNES		10 328.67	
INDEMNITES JOURNALIERES DE SECURITE SOCIALE		446.70	
TOTAL		43 249.94	

ANNEXE - Elément supplémentaire		AZI INFORMATIQUE
Produits et charges exceptionnels		31/03/2019
Total des produits exceptionnels		7 893
Produits exceptionnels sur opérations de gestion SOLDE ARRIERES CLIENTS/FOURNISSEURS	290	290
Produits exceptionnels sur opérations en capital PRODUITS DES CESSIONS IMMOB CORPORELLES PRODUITS DES CESSIONS IMMOB INCORPORELLES SOLDES DEBIT, CREDIT, DIVERS	7 604	7 604
Total des charges exceptionnelles		13 386
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PERTE MATERIEL SOLDE ARRIERES CLIENTS/FOURNISSEURS/DEBITEURS DIVERS	374 11 577	11 951
Charges exceptionnelles sur opération en capital VALEUR NETTE COMPTABLE IMMO CORPORELLES	1 436	1 436
Dotations exceptionnelles aux amortissements DOTATION AUX AMORT DEROGATOIRE DOTATION AUX PROV EXCEPTIONNEL		-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		- 5 493

ANNEXE - Elément supplémentaire	
AZI INFORMATIQUE	
Effectif moyen	
	31/03/2019
Cadres & professions intellectuelles supérieures	13
Professions intermédiaires	
Employés	39
Ouvriers	
TOTAL	52

ANNEXE - Elément supplémentaire		A21 INFORMATIQUE	
Tableau des entreprises liées			
31/03/2019			
Eléments concernant les entreprises liées et les participations			
POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES		
	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation	
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)			
Créances clients et comptes rattachés	33 111	22 371	
Autres créances		70 000	
Capital souscrit appelé non versé			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 907	30 924	
Autres dettes	48		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Comptes courants			
SOCIETES	MONTANTS CRÉDITEURS	INTERETS	

Immobilisations

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	543		
Autres immobilisations incorporelles	143 053		1 430
TOTAL immobilisations incorporelles :	143 595		1 430
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 889		
Installations générales, agencements et divers	354 660		3 684
Matériel de transport	19 928		159 355
Matériel de bureau, informatique et mobilier	160 771		21 541
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	538 248		184 580
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	3 418		208
Prêts et autres immobilisations financières	29 699		
TOTAL immobilisations financières :	33 117		208
TOTAL GÉNÉRAL	714 961		186 218

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			543	
Autres immobilisations incorporelles			144 483	
TOTAL immobilisations incorporelles :			145 026	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. Industriels			2 889	
Inst. générales, agencements et divers			358 344	
Matériel de transport		589	178 695	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 154	181 158	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 743	721 086	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 626	
Prêts et autres immo. financières			29 699	
TOTAL immobilisations financières :			33 325	
TOTAL GÉNÉRAL		1 743	899 436	

© Sage

Page 24



MP

Amortissements

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	543			543
Autres immobilisations incorporelles	11 717	969		12 687
TOTAL immobilisations incorporelles :	12 260	969		13 229
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 889			2 889
Inst. générales, agencements et divers	270 551	17 008		287 560
Matériel de transport	16 203	22 851	109	38 946
Mat. de bureau, informatique et mobil.	119 200	23 742	198	142 744
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	408 844	63 602	307	472 138

TOTAL GÉNÉRAL	421 104	64 571	307	485 368
----------------------	----------------	---------------	------------	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	969		
TOTAL immobilisations incorporelles :	969		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	17 008		
Matériel de transport	22 851		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 587	17 155	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	46 447	17 155	
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	47 416	17 155	
----------------------	---------------	---------------	--

Provisions Inscrites au Bilan

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	10 357			10 357
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	10 357			10 357
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	3 000 28 517 40 912	35 412 1 200	10 703	3 000 63 929 31 409
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	72 429	36 612	10 703	98 338
TOTAL GÉNÉRAL	82 786	36 612	10 703	108 695

État des Échéances des Créances et Dettes

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	29 699		29 699
TOTAL de l'actif immobilisé :	29 699		29 699
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	40 560		40 560
Autres créances clients	1 988 419	1 988 419	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 600	2 600	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	31 436	31 436	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	74 502	74 502	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	70 000	70 000	
TOTAL de l'actif circulant :	2 207 517	2 166 957	40 560
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	107 793	107 793	

TOTAL GÉNÉRAL	2 345 010	2 274 750	70 260
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	21 486	21 486		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 259 272	1 259 272		
Personnel et comptes rattachés	279 721	279 721		
Sécurité sociale et autres organismes	146 296	146 296		
Impôts sur les bénéfices	2 780	2 780		
Taxe sur la valeur ajoutée	97 330	97 330		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 390	32 390		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	14 215	14 215		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	468 471	468 471		

TOTAL GÉNÉRAL	2 321 961	2 321 961		
----------------------	------------------	------------------	--	--



MP

Charges à Payer

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 675
Dettes fiscales et sociales	376 955
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	508 642

Produits à Recevoir

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	169 135
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	74 502
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	243 637

Charges et Produits Constatés d'Avance

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	107 793	468 471
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	107 793	468 471

Composition du Capital Social

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	67772	12
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	67772	12

Crédit-Bail

AZI INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				299 771	299 771
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL				299 771	299 771

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice				188 292 57 582	188 292 57 582
TOTAL				245 874	245 874

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				33 887 16 946	33 887 16 946
TOTAL				50 833	50 833

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				590 1 086	590 1 086
TOTAL				1 676	1 676

Mont. pris en charge dans l'exercice				57 582	57 582
--------------------------------------	--	--	--	--------	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					57 582
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Engagements Financiers

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	48 043
Autres engagements donnés :	

TOTAL	48 043
-------	--------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

© Sage

Page 34



MP

A2I INFORMATIQUE

Société par Actions Simplifiée au capital de 813 264 Euros
Siège social : 86 Avenue Maryse Bastié - ZI n°3 16340 L'ISLE D'ESPAGNAC
352 831 838 RCS ANGOULEME

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE **DU 23 SEPTEMBRE 2019**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

DEUXIEME DECISION

Le représentant de l'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 Mars 2019 ressortant à 416 791 Euros, auquel est ajoutée la somme de 23 727 Euros prélevée sur le poste « Autres réserves » (celui-ci ressortant à 384 372 Euros), soit la somme totale de 440 518 Euros à titre de distribution de dividende à l'associée unique.

Consécutivement, le poste « Autres réserves » sera ramené de 384 372 Euros à 360 645 Euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 23 Septembre 2019.

En outre, il est rappelé qu'au titre :

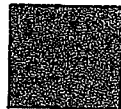
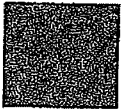
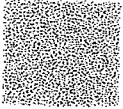
- *de l'exercice 01/04/17 - 31/03/18, il a été distribué un dividende de 813 264 Euros ;*
- *de l'exercice 01/04/16 - 31/03/17, il a été distribué un dividende de 250 000 Euros ;*
- *de l'exercice 01/04/15 - 31/03/16, il a été distribué un dividende de 250 000 Euros.*



Certifié conforme
La Présidente
La SARL « N V L »
représentée par son gérant
Mr Philippe MARY

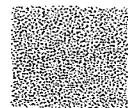
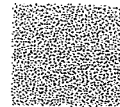
certifié par
Philippe NAA7

A2I INFORMATIQUE SAS
86, AVENUE MARYSE BASTIE
16340 L'ISLE D'ESPAGNAC
0545371818



Etats Comptables et Fiscaux

31/03/2019



© Sage

Téléphone :



MP

Bilan

© Sage

Labrousse & Associés

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE POITOU-CHARENTES-VENDEE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

A.2.I. INFORMATIQUE

**86 Avenue Maryse Bastié
Z.I. N° 3**

16340 L'ISLE D'ESPAGNAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

Société par Action Simplifiée au Capital de 813 264 €

R. C. S. ANGOULEME 352 831 838

BARBEZIEUX 16300 - 31 Avenue Felix Gaillard
TÉL : 05 45 78 23 08 - FAX 05 45 78 31 92

CHALAIS 16210 - 46 RUE DE BARBEZIEUX
TÉL : 05 45 98 45 23 - FAX 05 45 98 45 92

ANGOULÊME 16024 CS 92408 15 Impasse des Gibauds Tél : 05 45 63 60 60 Fax 05 45 63 60 61

mail : labrousse@labrousse.fr
SARL au Capital de 670 000 € - RCS Angoulême 477 775 001



MP



MP

A l'associé unique,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31/03/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-

Labrousse & Associés



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MP" or similar, written in a cursive style.

avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiqués dans le rapport de gestion.

V - RESPONSABILITES 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 le Président.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne

Labrousse & Associés



MP

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

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

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

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

Labrousse & Associés



MP



MP

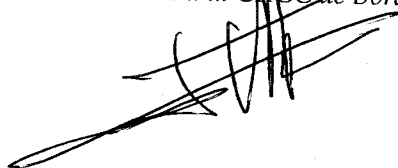
significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à ANGOULEME,
Le 09 septembre 2019

**Pour la SARL Labrousse & Associés,
Jean-Michel LABROUSSE**

*Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des
Commissaires aux comptes
Rattaché à la CCCC de Bordeaux*



Labrousse & Associés



MP

Bilan Actif

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	543	543		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	131 335		131 335	131 335
Autres immobilisations incorporelles	13 148	12 687	461	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	145 026	13 229	131 796	131 335
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 889	2 889		
Autres immobilisations corporelles	718 197	469 249	248 948	129 405
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	721 086	472 138	248 948	129 405
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	3 626	3 000	626	418
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 699		29 699	29 699
TOTAL immobilisations financières :	33 325	3 000	30 325	30 117
ACTIF IMMOBILISÉ	899 436	488 368	411 069	290 857
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	149 038	63 929	85 108	126 851
TOTAL stocks et en-cours :	149 038	63 929	85 108	126 851
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	567		567	3 000
Créances clients et comptes rattachés	2 028 979	31 409	1 997 570	2 270 454
Autres créances	178 538		178 538	215 761
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 208 084	31 409	2 176 675	2 489 216
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 359 673		1 359 673	1 525 884
Charges constatées d'avance	107 793		107 793	45 170
TOTAL disponibilités et divers :	1 467 466		1 467 466	1 571 054
ACTIF CIRCULANT	3 824 587	95 338	3 729 249	4 187 120
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 724 024	583 706	4 140 318	4 477 977

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 3



MP

Bilan Passif

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
 Edition du 03/09/19
 Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 813 265	813 265	813 265
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... 111 246	111 246	111 246
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale 81 326	81 326	81 326
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
	384 372	351 122
	416 791	846 513
TOTAL situation nette :	1 806 999	2 203 472
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 806 999	2 203 472
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 357	10 357
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 357	10 357
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 486	100 253
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	21 486	100 253
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	1 000	1 000
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 272	1 004 264
Dettes fiscales et sociales	558 518	668 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 215	12 191
TOTAL dettes diverses :	1 832 005	1 685 258
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	468 471	477 637
DETTES	2 322 961	2 264 148
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 140 318	4 477 977

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
 Commissaire aux Comptes

Page 4





A handwritten signature in black ink, appearing to be "MP" or similar, written in a cursive style.

Compte de Résultat (Première Partie)

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Édition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
Ventes de marchandises	6 440 367		6 440 367	6 180 117
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 587 299		3 587 299	3 086 843
Chiffres d'affaires nets	10 027 665		10 027 665	9 266 960
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			53 953	169 210
Autres produits			75	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 081 693	9 436 171
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			5 543 636	5 329 992
Variation de stock de marchandises			6 330	89 502
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 381 299	1 046 506
TOTAL charges externes :			6 931 264	6 465 999
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			108 919	92 068
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 719 768	1 703 296
Charges sociales			657 956	642 561
TOTAL charges de personnel :			2 377 724	2 345 857
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			64 571	40 847
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			36 612	1 129
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			101 183	41 976
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			808	67
CHARGES D'EXPLOITATION			9 519 898	8 945 966
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			561 795	490 204

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux Comptes

Page 6



Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	561 795	490 204
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		73 966
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		424 001
Autres intérêts et produits assimilés	110	1 301
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	110	499 268
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	515	1 223
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	515	1 223
RÉSULTAT FINANCIER	(405)	498 044
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	561 391	988 249
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	290	9 938
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 604	3 439
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	7 893	13 377
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 951	942
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 436	649
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	13 386	1 592
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(5 493)	11 786
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	139 107	153 521
TOTAL DES PRODUITS	10 089 696	9 948 816
TOTAL DES CHARGES	9 672 305	9 102 302
BÉNÉFICE OU PERTE	416 791	846 513

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux Comptes

Page 7



MP



MP

Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

- continuité de l'exploitation
- 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, et aux dispositions du Code du commerce, il a été fait application des règlements CRC 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la révision du plan comptable, CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, ainsi que le CRC 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1 - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Il n'a été identifié aucun composant sur l'ensemble des immobilisations.

Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur l'ensemble des immobilisations. Par défaut, aucune option n'a été prise à ce jour.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

-Logiciels	1 an linéaire
-Matériel de transport	4 ans linéaire
-Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans linéaire
-Matériel de bureau	3 ans dégressif
-Matériel informatique	3 ans dégressif
-Mobilier bureau	6 ans linéaire

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

2 - Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3 - Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation des stocks est enregistrée selon les modalités suivantes :

- Stocks inférieurs à 6 mois : 25%
- Stocks compris entre 6 et 12 mois : 50%
- Stocks compris entre 12 et 18 mois : 90%
- Stocks supérieurs à 18 mois : 100%.

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

4 - Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5 - Charges et produits exceptionnels :

Solde des créances et dettes anciennes datant de plus de 5 ans.

Destruction stock obsolète constatée par huissier

6 - Engagements :**. Indemnités de fin de carrière :**

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

Le montant des indemnités a été calculé sur la base du départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans.

A la clôture de l'exercice, le montant de l'indemnité de ces engagements s'élève à 48 043 euros.

7 - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi :

. Le CICE 2018 a été comptabilisé au crédit du compte « 6490000 » pour un montant de 74 502.00 euros.

Le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement et de formation.

8 - Faits majeurs de l'exercice :

. Néant

9 - Faits postérieurs à la clôture de l'exercice :

. Néant

*Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes*

ANNEXE - Élément supplémentaire		A2I INFORMATIQUE
Transferts de charges		
		31/03/2019
COMARKETING		14 094.50
AIDES A L'EMBAUCHE		9 882.77
FAFIEC PRISE EN CHARGE FORMATION SALARIE		8 422.88
REMBOURSEMENT NOTE DE FRAIS		74.42
REFACTURATION CHARGES COMMUNES		10 328.67
INDEMNITES JOURNALIERES DE SECURITE SOCIALE		446.70
TOTAL		43 249.94

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Élément supplémentaire		A2I INFORMATIQUE
Produits et charges exceptionnels		31/03/2019
Total des produits exceptionnels		7 893
Produits exceptionnels sur opérations de gestion SOLDE ARRIERES CLIENTS/FOURNISSEURS	290	290
Produits exceptionnels sur opérations en capital PRODUITS DES CESSIONS IMMOB CORPORELLES PRODUITS DES CESSIONS IMMOB INCORPORELLES SOLDES DEBIT. CREDIT. DIVERS	7 604	7 604
Total des charges exceptionnelles		13 386
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PERTE MATERIEL SOLDE ARRIERES CLIENTS/FOURNISSEURS/DEBITEURS DIVERS	374 11 577	11 951
Charges exceptionnelles sur opération en capital VALEUR NETTE COMPTABLE IMMO CORPORELLES	1 436	1 436
Dotations exceptionnelles aux amortissements DOTATION AUX AMORT DEROGATOIRE DOTATION AUX PROV EXCEPTIONNEL		-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		- 5 493

*Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes*

Effectif moyen

31/03/2019

Cadres & professions intellectuelles supérieures

13

Professions intermédiaires

Employés

39

Ouvriers

TOTAL

52

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire		A2I INFORMATIQUE	
Tableau des entreprises liées			
31/03/2019			
Eléments concernant les entreprises liées et les participations			
POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES		
	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation	
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)			
Créances clients et comptes rattachés	33 111	22 371	70 000
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 907	30 924	
Autres dettes	48		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Comptes courants			
	MONTANTS	INTERETS	
SOCIÉTÉS	CREDITEURS		

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Immobilisations

A21 INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	543		
Autres immobilisations incorporelles	143 053		1 430
TOTAL immobilisations incorporelles :	143 595		1 430
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 889		3 684
Installations générales, agencements et divers	354 660		159 355
Matériel de transport	19 928		21 541
Matériel de bureau, informatique et mobilier	160 771		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	538 248		184 580
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	3 418		208
Prêts et autres immobilisations financières	29 699		
TOTAL immobilisations financières :	33 117		208
TOTAL GÉNÉRAL	714 961		186 218

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			543	
Autres immobilisations incorporelles			144 483	
TOTAL immobilisations incorporelles :			145 026	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 889	
Inst. générales, agencements et divers			358 344	
Matériel de transport			178 695	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		589	181 158	
Emballages récupérables et divers		1 154		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 743	721 086	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 626	
Prêts et autres immo. financières			29 699	
TOTAL immobilisations financières :			33 325	
TOTAL GÉNÉRAL		1 743	899 436	

Commissaire aux comptes

Page 24



MP

Amortissements

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	543			543
Autres immobilisations incorporelles	11 717	969		12 687
TOTAL immobilisations incorporelles :	12 260	969		13 229
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 889			2 889
Inst. générales, agencements et divers	270 551	17 008		287 560
Matériel de transport	16 203	22 851	109	38 946
Mat. de bureau, informatique et mobil.	119 200	23 742	198	142 744
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	408 844	63 602	307	472 138
TOTAL GÉNÉRAL	421 104	64 571	307	485 368

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	969		
TOTAL immobilisations incorporelles :	969		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	17 008		
Matériel de transport	22 851		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 587	17 155	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	46 447	17 155	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	47 416	17 155	

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 25



MP

Provisions Inscrites au Bilan

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	10 357			10 357
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	10 357			10 357

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières	3 000			3 000
Provisions sur stocks et en cours	28 517	35 412		63 929
Provisions sur comptes clients	40 912	1 200	10 703	31 409
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	72 429	36 612	10 703	98 338

TOTAL GÉNÉRAL	82 786	36 612	10 703	108 695
----------------------	---------------	---------------	---------------	----------------

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 26



MP

État des Échéances des Créances et Dettes

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	29 699		29 699
TOTAL de l'actif immobilisé :	29 699		29 699
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	40 560		40 560
Autres créances clients	1 988 419	1 988 419	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 600	2 600	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	31 436	31 436	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	74 502	74 502	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	70 000	70 000	
TOTAL de l'actif circulant :	2 207 517	2 166 957	40 560
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	107 793	107 793	
TOTAL GÉNÉRAL	2 345 010	2 274 750	70 260

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	21 486	21 486		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 259 272	1 259 272		
Personnel et comptes rattachés	279 721	279 721		
Sécurité sociale et autres organismes	146 296	146 296		
Impôts sur les bénéfices	2 780	2 780		
Taxe sur la valeur ajoutée	97 330	97 330		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 390	32 390		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	14 215	14 215		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	468 471	468 471		
TOTAL GÉNÉRAL	2 321 961	2 321 961		

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 27



MP

Charges à Payer

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	131 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	376 955
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	508 642

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 28



MP

Produits à Recevoir

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	169 135 74 502
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	243 637

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 29



Charges et Produits Constatés d'Avance

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	107 793	468 471
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	107 793	468 471

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 30



Composition du Capital Social

AZI INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	67772	12
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	67772	12

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes



MP

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				299 771	299 771
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL				299 771	299 771

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs				188 292	188 292
- dotations de l'exercice				57 582	57 582
TOTAL				245 874	245 874

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus				33 887	33 887
- à plus d'un an et cinq ans au plus				16 946	16 946
- à plus de cinq ans					
TOTAL				50 833	50 833

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus				590	590
- à plus d'un an et cinq ans au plus				1 086	1 086
- à plus de cinq ans					
TOTAL				1 676	1 676

Mont. pris en charge dans l'exercice				57 582	57 582
--------------------------------------	--	--	--	--------	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					57 582
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
 Commissaire aux comptes

Page 32



MP

Engagements Financiers

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		48 043
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés :		
TOTAL		48 043

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		
TOTAL		

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes

Page 33



A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 03/09/19
Tenue de compte

© Sage

Page 34

*Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Commissaire aux comptes*

