

RCS : POITIERS Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00707 Numéro SIREN : 334 042 991 Nom ou dénomination : A.I. GROUP
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2019 sous le numéro de dépôt 2569

SAS AI GROUP

ZI LA NAURAISS BACHAUD

86530 NAINTE

Comptes au 31/12/2017



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	12
Détail des comptes - Charges	16
Détail des comptes - Produits	23

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	26
Capacité d'autofinancement	27

Annexes

Règles et méthodes comptables	29
Immobilisations	33
Amortissements	34
Provisions et dépréciations	35
Créances et dettes	36
Charges à payer	37
Charges et produits constatés d'avance	38
Produits à recevoir	39
Composition du capital social	40
Variation des capitaux propres	41
Ventilation du chiffre d'affaires	42
Engagements financiers donnés et reçus	43
Dettes garanties par des sûretés réelles	44
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	45
Charges et produits exceptionnels	46
Effectif moyen	47
Honoraires de commissariat aux comptes	48
Intégration fiscale	49
Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi	50
Indemnités de retraite	51

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	38 375		38 375	38 375
Concessions, brevets et droits similaires	22 980	18 926	4 055	4 307
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	332 128	263 867	68 261	104 127
Autres immobilisations corporelles	221 432	162 279	59 153	62 079
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	12 332		12 332	5 736
Autres immobilisations financières	27 005		27 005	26 395
ACTIF IMMOBILISE	654 252	445 071	209 181	241 019
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	311 925	31 283	280 643	211 913
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	61 134		61 134	28 587
Marchandises	22 229	17 981	4 248	4 896
Avances et acomptes versés sur commandes	142 469		142 469	294 209
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 469 245	42 754	3 426 491	3 944 037
Autres créances	704 058		704 058	954 837
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				15 965
(dont actions propres :)				
Disponibilités	90 413		90 413	52 327
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	40 853		40 853	46 283
ACTIF CIRCULANT	4 842 326	92 017	4 750 309	5 553 055
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	15 058		15 058	
TOTAL GENERAL	5 511 636	537 089	4 974 547	5 794 073

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 3 700 000)	3 700 000	3 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	288 000	288 000
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	7 650	7 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 544 134	1 544 134
Report à nouveau	-4 649 327	-2 264 774
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-845 891	-2 384 553
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	44 566	890 458
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	8 688	8 688
AUTRES FONDS PROPRES	8 688	8 688
Provisions pour risques	289 616	406 150
Provisions pour charges	10 000	14 733
PROVISIONS	299 616	420 883
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	987 801	914 595
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	31 221	42 235
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 959	26 789
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 391 375	1 370 291
Dettes fiscales et sociales	460 701	398 007
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	435 276	815 416
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 287 343	906 712
DETTES	4 621 676	4 474 044
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 974 547	5 794 073

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises	3 116 027	3 394 978	6 511 005	6 404 001
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 078		3 078	1 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 119 105	3 394 978	6 514 083	6 405 001
Production stockée			-755	-15 608
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			455 626	310 822
Autres produits			8 630	35 931
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 977 584	6 736 146
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 642 335	3 721 007
Variation de stock (marchandises)			648	161
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			136 329	41 671
Autres achats et charges externes			1 371 449	2 390 722
Impôts, taxes et versements assimilés			74 522	59 215
Salaires et traitements			1 320 772	1 643 723
Charges sociales			578 668	690 203
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			61 324	56 456
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				176 200
Dotations aux provisions			133 643	136 817
Autres charges			2 457	512 797
CHARGES D'EXPLOITATION			7 322 146	9 428 972
RESULTAT D'EXPLOITATION			-344 563	-2 692 826
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			106	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			16 242	7 196
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			16 348	7 196
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			15 058	
Intérêts et charges assimilées			76 714	150 330
Différences négatives de change			59 442	28
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			32	
CHARGES FINANCIERES			151 246	150 358
RESULTAT FINANCIER			-134 899	-143 162
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-479 462	-2 835 988

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 581	560 174
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	101 211	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	102 792	560 174
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	454 430	98 938
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		130 829
CHARGES EXCEPTIONNELLES	454 430	229 866
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-351 638	330 308
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	14 792	-121 127
TOTAL DES PRODUITS	7 096 723	7 303 517
TOTAL DES CHARGES	7 942 615	9 688 069
BENEFICE OU PERTE	-845 891	-2 384 553

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS DE DEVELOPPEMENT				
203000000	Frais de recherche et développement	38 375,00	38 375,00	
Total 2050/CX - Frais de développement, brut		38 375,00	38 375,00	
TOTAL FRAIS DE DEVELOPPEMENT		38 375,00	38 375,00	
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000000	Concessions et droits sim	380,00	380,00	
205100000	Logiciels	22 600,48	19 782,48	2 818,00
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		22 980,48	20 162,48	2 818,00
280510000	AMORTISSEMENT LOGICIELS	-18 925,57	-15 855,40	-3 070,17
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-18 925,57	-15 855,40	-3 070,17
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		4 054,91	4 307,08	-252,17
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		42 429,91	42 682,08	-252,17
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
215500000	Outillage industriel	332 127,58	332 127,58	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, br		332 127,58	332 127,58	
281550000	AMORTISSEMENT MAT ET OUT AI	-263 867,05	-228 000,83	-35 866,22
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-263 867,05	-228 000,83	-35 866,22
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		68 260,53	104 126,75	-35 866,22
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100000	Instal.gales, agencet, amé	44 484,61	36 735,82	7 748,79
218200000	Matériel de transport	33 348,44	30 290,35	3 058,09
218202000	MATERIEL DE TRANSPORT - A	7 300,00	7 300,00	
218300000	Matériel de bureau	76 918,96	69 227,18	7 691,78
218302000	MATERIEL DE BUREAU - AI	47 223,92	47 223,92	
218400000	Mobilier	11 245,85	10 283,40	962,45
218402000	MOBILIER	909,78	909,78	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		221 431,56	201 970,45	19 461,11
281810000	Amortis. instal. gales, agencet. div	-19 200,16	-14 785,29	-4 404,87
281820000	Amortis. matériel de transport	-24 077,33	-16 485,16	-7 592,17
281820200	MATERIEL DE TRANSPORT ACOR INTER	-7 300,00	-7 300,00	
281830000	Amortis. matér.bureau et informat.	-61 951,87	-52 660,38	-9 291,49
281830200	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-47 223,92	-47 223,92	
281840000	Amortis. mobilier	-2 525,50	-1 426,76	-1 098,74
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-162 278,78	-139 891,51	-22 387,27
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		59 152,78	62 078,94	-2 926,16
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		127 413,31	166 205,69	-38 792,38
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				

Détail des comptes - Actif

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRETS				
274800000	Prêts organisme effort construction			
Total 2050/BF - Prêts, brut		12 332,00	5 736,00	6 596,00
TOTAL PRETS		12 332,00	5 736,00	6 596,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000000	Dépôts et cautionnements			
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		12 332,00	5 736,00	6 596,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		12 332,00	5 736,00	6 596,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		27 005,39	26 395,00	610,39
STOCKS		27 005,39	26 395,00	610,39
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		39 337,39	32 131,00	7 206,39
310000000	Stocks matières premières			
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		311 925,04	448 253,73	-136 328,69
391000000	Dépréciations matières premières			
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements		311 925,04	448 253,73	-136 328,69
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		-31 282,54	-236 341,17	205 058,63
PRODUITS INTERM. ET FINIS		-31 282,54	-236 341,17	205 058,63
355000000	STOCKS PRODUITS FINIS			
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		280 642,50	211 912,56	68 729,94
395000000	Dépréciations stocks de produits			
Total 2050/BS - Produits intermédiaires et finis, amortissements et provisions		61 133,81	61 888,61	-754,80
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		61 133,81	61 888,61	-754,80
MARCHANDISES		-33 301,44	33 301,44	
371200000	STOCK EMULSEUR			
Total 2050/BT - Marchandises, brut		61 133,81	28 587,17	32 546,64
397000000	Dépréciations stocks de marchand.			
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		22 229,00	22 876,75	-647,75
TOTAL MARCHANDISES		22 229,00	22 876,75	-647,75
TOTAL STOCKS		-17 981,00	-17 981,00	
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		4 248,00	4 895,75	-647,75
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		346 024,31	245 395,48	100 628,83
409100000	Fournisseurs - acomptes s/commandes			
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		142 468,65	294 209,23	-151 740,58
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		142 468,65	294 209,23	-151 740,58
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		142 468,65	294 209,23	-151 740,58
CLIENTS ET DIVERS		142 468,65	294 209,23	-151 740,58
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411000000	Clients			
Total 2050/BD - Clients, brut		2 027 064,28	2 973 137,92	-946 073,66
416000000	Clients douteux ou litigieux			
Total 2050/BE - Clients douteux ou litigieux, brut		45 121,23	91 812,99	-46 691,76

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut				
		2 072 185,49	3 064 950,91	-992 765,42
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
		2 072 185,49	3 064 950,91	-992 765,42
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100000	Clients - factures à établir	1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut				
		1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
		1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000000	Dépréciations comptes clients	-42 753,60	-87 188,60	44 435,00
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions				
		-42 753,60	-87 188,60	44 435,00
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS				
		-42 753,60	-87 188,60	44 435,00
TOTAL CLIENTS ET DIVERS				
		3 426 491,44	3 944 037,31	-517 545,87
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409800000	Fournisseurs - RRR à obtenir	3 161,02	5 367,44	-2 206,42
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		3 161,02	5 367,44	-2 206,42
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS				
		3 161,02	5 367,44	-2 206,42
PERSONNEL				
421000000	Personnel - rémunérations dues		145,98	-145,98
425000000	Personnel - avances et acomptes		1 926,41	-1 926,41
425110000	PERSONNEL NOTE DE FRAIS	2 605,43	918,17	1 687,26
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		2 605,43	2 990,56	-385,13
TOTAL PERSONNEL				
		2 605,43	2 990,56	-385,13
ETAT ET COLLECTIVITES				
442000000	Ccés liées à l'intégration fiscale	201 643,00	167 465,00	34 178,00
444010000	CICE	50 805,00	50 805,00	
444100000	IS - CREDIT IMPOT RECHERCHE	389 020,00	573 797,00	-184 777,00
445661000	TVA déductible sur Prest. Services	28 348,94	49 431,11	-21 082,17
445830000	Remboursement de TVA demandé	22 725,00	42 063,00	-19 338,00
445860000	TVA sur factures non parvenues	5 133,22	9 557,48	-4 424,26
445870000	TVA sur factures à établir		1 029,50	-1 029,50
448700000	Etat - produits à recevoir		22 836,00	-22 836,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		697 675,16	916 984,09	-219 308,93
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES				
		697 675,16	916 984,09	-219 308,93
GROUPE ET ASSOCIES				
455006000	COMPTE COURANT GROUPE GORGE	480,00		480,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		480,00		480,00
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES				
		480,00		480,00
DEBITEURS DIVERS				
467002000	MATEX COMPTE SEQUESTRE	136,40	136,40	
468700000	Divers - produits à recevoir		29 358,89	-29 358,89

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		136,40	29 495,29	-29 358,89
TOTAL DEBITEURS DIVERS		136,40	29 495,29	-29 358,89
TOTAL AUTRES CREANCES		704 058,01	954 837,36	-250 779,37
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
503100000	SICAV DE TRESORERIE		15 965,10	-15 965,10
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut			15 965,10	-15 965,10
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			15 965,10	-15 965,10
DISPONIBILITES				
512003000	SOCIETE GENERALE	496,50	28 097,89	-27 601,39
512005000	CREDIT AGRICOLE	88 317,56	20 943,14	67 374,42
512007000	BNP PARIBAS AED	461,67	461,67	
512008000	BANQUE POSTALE	558,25	406,86	151,39
512009000	CIC		2 316,22	-2 316,22
512010000	DELUBAC	114,00		114,00
531000000	CAISSE	94,30		94,30
531100000	CAISSE EN YEN		44,01	-44,01
531200000	CAISSE YUAN CHINE	32,45		32,45
531300000	CAISSE TAIWAN \$	22,99		22,99
531400000	Caisse en devises	196,59		196,59
531500000	CAISSE AED	118,47	57,70	60,77
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		90 412,78	52 327,49	38 085,29
TOTAL DISPONIBILITES		90 412,78	52 327,49	38 085,29
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		90 412,78	66 292,59	22 120,19
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	Charges constatées d'avance	40 853,31	46 282,64	-5 429,33
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		40 853,31	46 282,64	-5 429,33
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		40 853,31	46 282,64	-5 429,33
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
476100000	Diff. convers. diminution créances	15 058,00		15 058,00
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut		15 058,00		15 058,00
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF		15 058,00		15 058,00
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		55 911,31	46 282,64	9 628,67
TOTAL GÉNÉRAL		4 974 547,11	5 794 073,40	-819 526,29

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000000	CAPITAL	3 700 000,00	3 700 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		3 700 000,00	3 700 000,00	
TOTAL CAPITAL		3 700 000,00	3 700 000,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104000000	PRIME D'EMISSION	288 000,00	288 000,00	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N		288 000,00	288 000,00	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		288 000,00	288 000,00	
RESERVE LEGALE				
106100000	Réserve légale	7 650,45	7 650,45	
Total 2051/DD - Réserve légale N		7 650,45	7 650,45	
TOTAL RESERVE LEGALE		7 650,45	7 650,45	
AUTRES RESERVES				
106800000	Autres réserves	1 544 134,14	1 544 134,14	
Total 2051/DG - Autres réserves N		1 544 134,14	1 544 134,14	
TOTAL AUTRES RESERVES		1 544 134,14	1 544 134,14	
REPORT A NOUVEAU				
119000000	Report à nouveau (solde débiteur)	-4 649 327,09	-2 264 774,34	-2 384 552,75
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-4 649 327,09	-2 264 774,34	-2 384 552,75
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-4 649 327,09	-2 264 774,34	-2 384 552,75
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-845 891,45	-2 384 552,75	1 538 661,30
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-845 891,45	-2 384 552,75	1 538 661,30
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-845 891,45	-2 384 552,75	1 538 661,30
TOTAL CAPITAUX PROPRES		44 566,05	890 457,50	-845 891,45
AUTRES FONDS PROPRES				
AVANCES CONDITIONNEES				
167400000	Avance osao	8 688,36	8 688,36	
Total 2051/DN - Avances conditionnées N		8 688,36	8 688,36	
TOTAL AVANCES CONDITIONNEES		8 688,36	8 688,36	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		8 688,36	8 688,36	
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151100000	Provisions pour litiges	238 228,25	172 855,25	65 373,00
151210000	Provision pour licenciement		96 478,00	-96 478,00
151300000	Provisions pertes s/ marché à terme	36 330,00	136 817,00	-100 487,00
151500000	Provisions perte de change	15 058,00		15 058,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		289 616,25	406 150,25	-116 534,00

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		289 616,25	406 150,25	-116 534,00
PROVISIONS POUR CHARGES				
158000000	Autres provisions pour charges	10 000,00	14 733,00	-4 733,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		10 000,00	14 733,00	-4 733,00
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		10 000,00	14 733,00	-4 733,00
TOTAL PROVISIONS		299 616,25	420 883,25	-121 267,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
512002000	BNP MALAKOFF	6 463,40	217 664,95	-211 201,55
512009000	CIC	194 102,49		194 102,49
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		200 565,89	217 664,95	-17 099,06
TOTAL BANQUES		200 565,89	217 664,95	-17 099,06
INTERETS COURUS				
518600000	BANQUES - INTERETS COURUS A PAYER	3 167,80	3 334,78	-166,98
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		3 167,80	3 334,78	-166,98
TOTAL INTERETS COURUS		3 167,80	3 334,78	-166,98
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
519020000	CREDIT AGRICOLE DAILLY	385 523,04	339 998,80	45 524,24
519030000	BNP DAILLY	398 544,30	353 596,41	44 947,89
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		784 067,34	693 595,21	90 472,13
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		784 067,34	693 595,21	90 472,13
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		987 801,03	914 594,94	73 206,09
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
AUTRES EMPRUNTS				
168200000	AVANCE PROSPECTION - COFACE	31 220,93	42 234,80	-11 013,87
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		31 220,93	42 234,80	-11 013,87
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		31 220,93	42 234,80	-11 013,87
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		31 220,93	42 234,80	-11 013,87
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419100000	Clients - acomptes sur commandes	27 958,63	26 789,36	1 169,27
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N		27 958,63	26 789,36	1 169,27
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		27 958,63	26 789,36	1 169,27
TOTAL DETTES		27 958,63	26 789,36	1 169,27
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000000	Fournisseurs	907 379,08	683 985,11	223 393,97
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		907 379,08	683 985,11	223 393,97
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		907 379,08	683 985,11	223 393,97

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100000	Fournisseurs - fact. non parvenues	483 996,06	686 305,67	-202 309,61
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		483 996,06	686 305,67	-202 309,61
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		483 996,06	686 305,67	-202 309,61
TOTAL FOURNISSEURS		1 391 375,14	1 370 290,78	21 084,36
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42511000C	PERSONNEL NOTE DE FRAIS	6 156,19		6 156,19
427000000	Personnel - oppositions	68,29	444,22	-375,93
428200000	Dettes provis. pr congés à payer	112 992,92	128 111,00	-15 118,08
428300000	PERSONNEL - PRIMES A PAYER	80 657,86	49 875,00	30 782,86
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		199 875,26	178 430,22	21 445,04
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		199 875,26	178 430,22	21 445,04
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000000	URSSAF	57 278,52	65 609,00	-8 330,48
437002000	GROUPE TAITBOUT	15 914,53	17 584,00	-1 669,47
437003000	Complémentaire santé	8 186,94	9 581,22	-1 394,28
437005000	PREVOYANCE	3 618,72	4 570,51	-951,79
438200000	Charges sociales s/congés à payer	50 846,81	61 493,00	-10 646,19
438300000	CHARGES SOCIALES S/PRIMES A PAYER	38 715,57	22 444,00	16 271,57
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		174 561,09	181 281,73	-6 720,64
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		174 561,09	181 281,73	-6 720,64
ETAT ET COLLECTIVITES				
445510000	TVA à décaisser	37 494,00		37 494,00
445660000	TVA déductible		1,00	-1,00
448600000	Etat - autres charges à payer	48 770,94	38 293,59	10 477,35
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		86 264,94	38 294,59	47 970,35
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		86 264,94	38 294,59	47 970,35
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		460 701,29	398 006,54	62 694,75
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419800000	Clients - Avoirs à établir	20 486,46	35 813,46	-15 327,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		20 486,46	35 813,46	-15 327,00
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		20 486,46	35 813,46	-15 327,00
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455006100	C/COURANT GROUPE GORGE FACT CESSIBL	384 000,70	747 988,19	-363 987,49
455009000	COMPTE COURANT BALISCO	30 788,78	30 788,78	
Total 2051/EA - Autres dettes N		414 789,48	778 776,97	-363 987,49
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		414 789,48	778 776,97	-363 987,49

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467100000	INDEMNITES SECURITE SOCIALE		825,44	-825,44
Total 2051/EA - Autres dettes N			825,44	-825,44
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			825,44	-825,44
TOTAL AUTRES DETTES		435 275,94	815 415,87	-380 139,93
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
457000000	Produits constatés d'avance	1 287 343,49	906 712,00	380 631,49
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		1 287 343,49	906 712,00	380 631,49
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 287 343,49	906 712,00	380 631,49
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		1 287 343,49	906 712,00	380 631,49
TOTAL GÉNÉRAL		4 974 547,11	5 794 073,40	-819 526,29

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607000000	ACHATS DE MARCHANDISES FRANCE	793 114,79	553 223,91	239 890,88
607000003	ACHATS FRANCHISE DE TVA	895 292,15	1 459 555,07	-564 262,92
607090000	ACHATS INTRACOMMUNAUTAIRE	1 302 544,85	1 156 167,71	146 377,14
607900000	ACHATS DE MSES HORS CE	651 383,09	552 059,99	99 323,10
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		3 642 334,88	3 721 006,68	-78 671,80
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		3 642 334,88	3 721 006,68	-78 671,80
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603737120	VARIATION STOCK EMULSEUR	647,75	160,75	487,00
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		647,75	160,75	487,00
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		647,75	160,75	487,00
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603100000	Variat. stocks Mat. premières/fourn	136 328,69	41 671,12	94 657,57
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		136 328,69	41 671,12	94 657,57
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		136 328,69	41 671,12	94 657,57
TOTAL ACHATS		3 779 311,32	3 762 838,55	16 472,77
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604000000	ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	145 617,23	173 579,95	-27 962,72
604001000	ACHATS PRESTATIONS INTRACOMMUNAUT.	2 125,00	4 462,79	-2 337,79
604002000	ACHATS PRESTATIONS EXO TVA		3 500,31	-3 500,31
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		147 742,23	181 543,05	-33 800,82
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		147 742,23	181 543,05	-33 800,82
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX				
605000000	Achats matériel et travaux		18 347,50	-18 347,50
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			18 347,50	-18 347,50
TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX			18 347,50	-18 347,50
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606110000	Fournitures électricité	12 053,81	14 105,19	-2 051,38
606120000	Fournitures eau	5 864,25	2 994,96	2 869,29
606130000	Fournitures gaz	5 032,44	15 522,17	-10 489,73
606140000	Fournitures carburant	9 483,83	9 806,35	-322,52
606150000	Fournitures combustibles	747,75	1 574,20	-826,45
606300000	Achats de petit équipement	7 885,18	11 753,76	-3 868,58
606400000	Achats fournitures administratives	6 482,89	12 872,46	-6 389,57
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		47 550,15	68 629,09	-21 078,94
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		47 550,15	68 629,09	-21 078,94
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611600000	TRAITEMENT DES DECHETS	13 015,57	12 510,68	504,89

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
611800000	SOUS-TRAITANCE GENERALE		19 141,56	-19 141,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		13 015,57	31 652,24	-18 636,67
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		13 015,57	31 652,24	-18 636,67
LOCATIONS				
613110000	LOCATION BAT SPACIO TEMPO	18 324,40	20 140,68	-1 816,28
613200000	LOCATION LOCAUX NAINTRE	37 200,00	53 221,60	-16 021,60
613220000	LOCATION PARKING RVP		2 265,62	-2 265,62
613230000	LOYER PARIS	71 179,61	63 345,21	7 834,40
613500000	LOCATIONS MATERIELS DIVERS	17 974,40	30 931,25	-12 956,85
613510000	LOCATIONS MACHINES A AFFRANCHIR	604,66	735,07	-130,41
613511000	LOCATIONS FONTAINES EAU	800,88	801,44	-0,56
613520000	LOCATIONS VEHICULES DIVERS	17 473,29	5 638,33	11 834,96
613521000	LOCATIONS AUDI	660,82	19 824,62	-19 163,80
613522000	LOCATIONS CREDIPAR CITROEN	6 239,62	23 152,53	-16 912,91
613523000	LOCATIONS JUMPER	2 070,42	6 463,04	-4 392,62
613530000	LOCATIONS DE COPIEURS	1 336,13	2 087,08	-750,95
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		173 864,23	228 606,47	-54 742,24
TOTAL LOCATIONS		173 864,23	228 606,47	-54 742,24
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200000	Entretien immobilier	13 512,63	13 431,50	81,13
615500000	Entretien sur biens mobiliers	1 832,48	2 706,25	-873,77
615520000	Entretien du matériel de transport	10 671,06	3 941,31	6 729,75
615530000	Entretien du matériel de bureau	140,00	661,67	-521,67
615600000	Maintenance	20 082,70	2 096,91	17 985,79
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		46 238,87	22 837,64	23 401,23
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		46 238,87	22 837,64	23 401,23
PRIMES D'ASSURANCES				
616000000	ASSURANCES DIVERSES	5 756,59	16 883,84	-11 127,25
616001000	ASSURANCES RC	15 280,00	18 075,00	-2 815,00
616002000	ASSURANCES MULTIRISQUES	8 616,71	14 536,55	-5 919,84
616003000	ASSURANCES FLOTTE AUTO+GARAGE	11 123,46	27 115,00	-15 991,54
616004000	ASSURANCES RC DECENNALE	5 449,22	5 854,02	-404,80
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		46 205,98	82 464,41	-36 258,43
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		46 205,98	82 464,41	-36 258,43
ETUDES ET RECHERCHES				
617000000	Etudes et recherches	557,62	26 218,53	-25 660,91
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		557,62	26 218,53	-25 660,91
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		557,62	26 218,53	-25 660,91
DIVERS				
618100000	Documentation générale	199,80		199,80
618300000	Documentation technique	2 200,00		2 200,00
618500000	Frais de colloques, de séminaires	291,67	208,33	83,34

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
628001000	E-PAYE	1 220,00	1 124,98	95,02
628002000	CEGID	11 980,36	11 191,84	788,52
628110000	Cotisations professionnelles	800,00	700,00	100,00
628500000	FRAIS DIVERS	380,62	12 025,15	-11 644,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		17 072,35	25 250,30	-8 177,95
TOTAL DIVERS		17 072,35	25 250,30	-8 177,95
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100000	PERSONNEL INTERIMAIRE	105 742,45	267 658,61	-161 916,16
621400000	Personnel prêté	23 651,96	52 464,53	-28 812,57
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		129 394,41	320 123,14	-190 728,73
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		129 394,41	320 123,14	-190 728,73
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622210000	COMMISSION MANSOURI		79 015,50	-79 015,50
622240000	COMMISSION BOUKHATEM	-8 444,00	2 617,00	-9 061,00
622250000	AUTRES COMMISSIONS	8 238,91	157 988,76	-149 749,85
622800000	HONORAIRES CAC	23 124,44	22 026,89	1 097,55
622801000	HONORAIRES GT PAYES		328,00	-328,00
622804000	FEES	276 000,00	446 148,00	-170 148,00
622805000	AUTRES HONORAIRES	36 072,38	62 851,63	-26 579,25
622810000	HONORAIRES MANSOURI		49 074,00	-49 074,00
622830000	HONORAIRES TEBBOUCHE	1 129,03	6 000,00	-4 870,97
622840000	HONORAIRES BOUKHATEM	3 600,00	14 200,00	-10 600,00
622850000	HONORAIRES AVOCATS	5 250,00	39 012,03	-33 762,03
622700000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	3 748,16	11 895,63	-8 147,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		350 718,92	890 957,44	-540 238,52
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		350 718,92	890 957,44	-540 238,52
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623000000	PUBLICITE	2 548,00	12 970,00	-10 422,00
623300000	FOIRES ET EXPOSITIONS	8 690,00	19 125,00	-10 435,00
623400000	CADEAUX A LA CLIENTELE	4 690,68	3 665,87	1 024,81
623600000	CATALOGUES ET IMPRIMES	5 386,18		5 386,18
623810000	POURBOIRES ET DONS	10,00		10,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		21 324,86	35 760,87	-14 436,01
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		21 324,86	35 760,87	-14 436,01
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624000000	TRANSPORTS DIVERS	451,00	-3 310,02	3 761,02
624000003	TRANSPORT FRANCHISE DE TVA	63 986,09	75 647,66	-11 661,57
624090000	TRANSPORT INTRACOMMUNAUTAIRE	2 620,00	20 710,00	-18 090,00
624100000	TRANSPORTS SUR ACHATS	49 837,50	51 493,34	-1 655,84
624200000	TRANSPORTS SUR VENTES	37 657,72	24 470,73	13 186,99
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		154 552,31	169 011,71	-14 459,40
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		154 552,31	169 011,71	-14 459,40

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	25 311,86	104 307,71	-78 995,85
625110000	FRAIS DEPLACEMENT AGENCE	70 139,45	49 212,04	20 927,41
625300000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 566,69	2 702,03	-1 135,34
625500000	FRAIS DE DEMENAGEMENT		242,00	-242,00
625600000	MISSIONS	40 067,78	21 142,85	18 924,93
625700000	RECEPTIONS	5 429,32	4 476,72	952,60
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		142 515,10	182 083,35	-39 568,25
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		142 515,10	182 083,35	-39 568,25
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626000000	FRAIS POSTAUX (DHL, ...)	13 837,66	22 173,46	-8 335,80
626100000	FRAIS POSTAUX (POSTE)	2 251,37	1 641,88	609,49
626200000	TELEPHONE	4 287,26	6 180,22	-1 892,96
626300000	CONSO INTERNET	20 981,12	5 958,09	15 023,03
626400000	CONSO TEL PORTABLE	10 612,68	8 302,69	2 309,99
626500000	FAX	244,58	526,87	-282,29
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		52 214,67	44 783,21	7 431,46
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		52 214,67	44 783,21	7 431,46
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800000	Prestations de services bancaires	25 201,08	28 962,44	-3 761,36
627801000	FRAIS SUR CREDIT DOCUMENTAIRE		3 424,24	-3 424,24
627802000	FRAIS SUR NANTISSEMENT FACT CLT	30,30		30,30
627803000	FRAIS/CREDIT DOC VENTES	3 250,45	30 066,80	-26 816,35
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		28 481,83	62 453,48	-33 971,65
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		28 481,83	62 453,48	-33 971,65
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 371 449,10	2 390 722,43	-1 019 273,33
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200000	Taxe d'apprentissage	8 322,06	10 841,00	-2 518,94
631300000	Formation continue (Trésor)	6 623,58	16 503,95	-9 880,37
633300000	Formation continue (organisme)	1 837,00	-5 274,34	7 111,34
633400000	Effort de construction	-1 080,82	-474,00	-606,82
633800000	Autres taxes versées organismes	88,88	-153,76	242,64
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		15 790,70	21 442,85	-5 652,15
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		15 790,70	21 442,85	-5 652,15
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635111000	CFE	15 472,00	12 794,00	2 678,00
635112000	CVAE	22 888,00	-1 739,00	24 627,00
635140000	Taxes sur les véhicules sociétés	2 135,00	4 282,00	-2 147,00
637800000	Taxes diverses	18 236,11	22 434,96	-4 198,85
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		58 731,11	37 771,96	20 959,15
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		58 731,11	37 771,96	20 959,15

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
TOTAL IMPÔTS, TAXES ET VERS. ASSIMILÉS		74 521,61	59 214,81	15 307,00
CHARGES DE PERSONNEL				

SALAIRES ET TRAITEMENTS

641100000	Salaires appointements	1 295 504,52	1 576 856,93	-281 352,41
641200000	Congés payés	-15 118,08	-25 626,36	10 508,28
641300000	Primes et gratifications	30 782,86	49 875,00	-19 092,14
641310000	PRIMES STAGIAIRES	1 461,60		1 461,60
641400000	Indemnités et avantages divers	3 073,31	3 520,92	-447,61
641411000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	5 068,00	67 497,95	-62 429,95
641710000	AVANTAGE EN NATURE	-18 587,32	-19 474,64	887,32
641800000	Salaires provisionnés		-28 401,47	28 401,47
641810000	AVANTAGE EN NATURE	18 587,32	19 474,64	-887,32
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 320 772,21	1 643 722,97	-322 950,76

TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 320 772,21	1 643 722,97	-322 950,76
--------------------------------------	---------------------	---------------------	--------------------

CHARGES SOCIALES

645100000	Cotisations à l'URSSAF	439 953,19	540 530,08	-100 576,89
645200000	Cotisations Prévoyance	11 091,95	14 562,67	-3 470,72
645210000	Cotisations complémentaire santé	15 518,42	19 468,30	-3 949,88
645300000	Cotisations aux caisses de retraite	111 992,05	131 693,27	-19 701,22
645410000	COTISATIONS GSC	11 508,55	3 180,46	8 328,09
645800000	Tickets restaurant	9 992,39	12 968,00	-2 975,61
645890000	CHARGES SOCIALES S/CP	-10 646,19	-7 688,81	-2 957,38
645990000	COTISATIONS SOCIALES S/PRIMES A PAY	16 271,57	9 662,84	6 608,73
647500000	Médecine du travail et pharmacie	3 464,51	5 023,46	-1 558,95
Total 2052/FZ - Charges sociales N		609 146,44	729 400,27	-120 253,83

TOTAL CHARGES SOCIALES	609 146,44	729 400,27	-120 253,83
-------------------------------	-------------------	-------------------	--------------------

AUTRES CHARGES DE PERSONNEL

648000000	Autres charges de personnel	6 199,90	1 156,00	5 043,90
648900000	Crédit d'impôt compéativité emploi	-36 678,00	-40 353,00	3 675,00
Total 2052/FZ - Charges sociales N		-30 478,10	-39 197,00	8 718,90

TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-30 478,10	-39 197,00	8 718,90
--	-------------------	-------------------	-----------------

TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	1 899 440,55	2 333 926,24	-434 485,69
-----------------------------------	---------------------	---------------------	--------------------

DOTATIONS D'EXPLOITATION

AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS

681110000	Dot. amort. s/immobil. incorpor.	3 070,17	6 034,58	-2 964,41
681120000	Dot. amort. s/immobil. corporel.	58 253,49	50 421,56	7 831,93
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		61 323,66	56 456,14	4 867,52

TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	61 323,66	56 456,14	4 867,52
---	------------------	------------------	-----------------

DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT

681730000	Dot. prov. dépréc. stocks en-cours		123 998,57	-123 998,57
681740000	Dot. prov. dépréc. créances clients		52 201,55	-52 201,55

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro			176 200,12	-176 200,12
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			176 200,12	-176 200,12
PROVISIONS				
681510000	DOTATION POUR PROV. R&C EXPLOITATIO	97 313,05		97 313,05
681520000	Dotations Pertes à Terminalson	36 330,00	136 817,00	-100 487,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		133 643,05	136 817,00	-3 173,95
TOTAL PROVISIONS		133 643,05	136 817,00	-3 173,95
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		194 966,71	369 473,26	-174 506,55
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
654000000	Pertes s/créances irrécouvrables		507 313,36	-507 313,36
658000000	Charges diverses gestion courante	2 456,93	5 483,33	-3 026,40
Total 2052/GE - Autres charges N		2 456,93	512 796,69	-510 339,76
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		2 456,93	512 796,69	-510 339,76
TOTAL AUTRES CHARGES		2 456,93	512 796,69	-510 339,76
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686500000	Dot. prov. risques financiers	15 058,00		15 058,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		15 058,00		15 058,00
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		15 058,00		15 058,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661000000	INTERET DE RETARD	56,50	627,79	-571,29
661100000	Intérêts des emprunts et dettes		6 686,05	-6 686,05
661500000	Intérêts comptes courants	8 473,78	52 885,55	-44 411,77
661600000	Intérêts bancaires	5 185,70	1 768,16	3 417,54
665000000	Escomptes accordés		771,00	-771,00
668000000	Autres charges financières	9 954,91	13 196,64	-3 241,73
668100000	COMMISSIONS SUR CAUTIONS	34 876,64	54 517,13	-19 640,49
668700000	Commission financière d'affacturage	18 166,65	19 877,89	-1 711,24
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		76 714,18	150 330,21	-73 616,03
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		76 714,18	150 330,21	-73 616,03
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000000	Pertes de change	59 441,66	27,67	59 413,99
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		59 441,66	27,67	59 413,99
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		59 441,66	27,67	59 413,99
CHARGES NETTES CESSION VAL MOBIL				
667000000	Charges sur cession de V.M.P	32,48		32,48
Total 2052/GT - Charges nettes sur valeurs mobilières de placement N		32,48		32,48
TOTAL CHARGES NETTES CESSION VAL MOBIL		32,48		32,48
TOTAL CHARGES FINANCIERES		151 246,32	150 357,88	888,44

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200000	Pénalités et amendes		100,00	-100,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N			100,00	-100,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION			100,00	-100,00
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675600000	VNC ACTIF CEDES		8 000,00	-8 000,00
678000000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	454 429,95	90 937,79	363 492,16
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		454 429,95	98 937,79	355 492,16
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		454 429,95	98 937,79	355 492,16
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687120000	Dot. amort. exco s/immob corporel.		19 617,70	-19 617,70
687500000	Dot. prov. risques et charges excep		111 211,00	-111 211,00
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			130 828,70	-130 828,70
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS			130 828,70	-130 828,70
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		454 429,95	229 866,49	224 563,46
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
699500000	Crédit d'impôt recherche	14 792,00	-121 127,00	135 919,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		14 792,00	-121 127,00	135 919,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		14 792,00	-121 127,00	135 919,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		14 792,00	-121 127,00	135 919,00
TOTAL GÉNÉRAL		7 942 614,69	9 688 069,35	-1 745 454,66

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707000000	VENTES FRANCE	1 532 848,81	813 891,63	718 957,18
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		1 532 848,81	813 891,63	718 957,18
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		1 532 848,81	813 891,63	718 957,18
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
707900000	VENTES EXPORT HORS CE	2 992 095,06	1 895 278,32	1 096 816,74
707900001	VENTES EXPORT SOUMIS TVA	82 802,96	8 976,74	73 826,22
707900002	VENTES EXPORT CE	99 089,67	145 777,33	-46 687,66
707910000	VENTES FRANCE/EXPORT	1 795 650,27	3 090 140,01	-1 294 489,74
707911000	VENTES FRANCE EXO TVA	8 518,00	390 834,71	-382 316,71
707920000	Ventes de marchandises (Intracom)		59 102,60	-59 102,60
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison Intracommu.		4 978 155,96	5 590 109,71	-611 953,75
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT		4 978 155,96	5 590 109,71	-611 953,75
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000000	Prestations de services		1 000,00	-1 000,00
708000000	Produits des activités annexes	3 078,00		3 078,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		3 078,00	1 000,00	2 078,00
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		3 078,00	1 000,00	2 078,00
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		6 514 082,77	6 405 001,34	109 081,43
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713500000	Variation stocks produits	-754,80	-15 607,66	14 852,86
Total 2052/FM - Production stockée N		-754,80	-15 607,66	14 852,86
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		-754,80	-15 607,66	14 852,86
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781510000	Reprises prov pour risques et charg	31 940,05	19 340,00	12 600,05
781520000	REPRISE PROV PAT	136 817,00	248 145,00	-111 328,00
781730000	Repris.s/prov.dépréc. stocks	238 360,07	682,50	237 677,57
781740000	Repris.s/prov.dépréc. créances	44 435,00	38 592,00	5 843,00
791000000	Transfert de charges d'exploitation	4 073,74	4 062,06	11,68
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de char		455 625,86	310 821,56	144 804,30
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		455 625,86	310 821,56	144 804,30
AUTRES PRODUITS				
758000000	Produits divers gestion courante	8 629,84	35 931,03	-27 301,19
Total 2052/FQ - Autres produits N		8 629,84	35 931,03	-27 301,19
TOTAL AUTRES PRODUITS		8 629,84	35 931,03	-27 301,19
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		463 500,90	331 144,93	132 355,97
PRODUITS FINANCIERS				

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
765000000	Escomptes obtenus	105,83		105,83
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		105,83		105,83
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		105,83		105,83
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000000	Gains de change	16 241,69	7 195,92	9 045,77
Total 2052/GN - Différences positives de change N		16 241,69	7 195,92	9 045,77
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		16 241,69	7 195,92	9 045,77
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		16 347,52	7 195,92	9 151,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
778000000	Produits exceptionnels divers	997,72	14 989,10	-13 991,38
778800000	Produits exceptionnels divers	583,33	545 185,31	-544 601,98
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		1 581,05	560 174,41	-558 593,36
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		1 581,05	560 174,41	-558 593,36
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500000	Reprises/prov. risques charges excep	101 211,00		101 211,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		101 211,00		101 211,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		101 211,00		101 211,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		102 792,05	560 174,41	-457 382,36
TOTAL GÉNÉRAL		7 096 723,24	7 303 516,60	-206 793,36

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises	6 511 005	100,00	6 404 001	100,00
- Coût d'achat des marchandises	3 642 983	55,95	3 721 167	58,11
MARGE COMMERCIALE	2 868 022	44,05	2 682 834	41,89
Production vendue	3 078	0,05	1 000	0,02
+ Production stockée				
- Destockage de production	755	0,01	15 608	0,24
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 323	0,04	-14 608	-0,23
PRODUCTION + VENTES	6 513 328	100,00	6 389 394	100,00
- Coût d'achat des marchandises	3 642 983	55,93	3 721 167	58,24
- Consommation provenance tiers	1 507 778	23,15	2 432 394	38,07
VALEUR AJOUTEE	1 362 568	20,92	235 833	3,69
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	74 522	1,14	59 215	0,93
- Charges de personnel	1 899 441	29,16	2 333 926	36,53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-611 395	-9,39	-2 157 308	-33,76
+ Reprises, transfert charges	455 626	7,00	310 822	4,86
+ Autres produits	8 630	0,13	35 931	0,56
- Dotations amortis., dépréciations, provisions	194 967	2,99	369 473	5,78
- Autres charges	2 457	0,04	512 797	8,03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-344 563	-5,29	-2 692 826	-42,15
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	16 348	0,25	7 196	0,11
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	151 246	2,32	150 358	2,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	-479 462	-7,36	-2 835 988	-44,39
Produits exceptionnels	102 792	1,58	560 174	8,77
- Charges exceptionnelles	454 430	6,98	229 866	3,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-351 638	-5,40	330 308	5,17
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	14 792	0,23	-121 127	-1,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	-845 891	-12,99	-2 384 553	-37,32
Produits cessions éléments actif				
- Valeur comptable éléments cédés			8 000	0,13
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS			-8 000	-0,13

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-611 395	-2 157 308	-71,66
+ Transferts de charges d'exploitation	4 074	4 062	0,29
+ Autres produits d'exploitation	8 630	35 931	-75,98
- Autres charges d'exploitation	2 457	512 797	-99,52
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	16 348	7 196	127,18
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	151 246	150 358	0,59
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	15 058		
+ Produits exceptionnels	102 792	560 174	-81,65
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	101 211		
- Charges exceptionnelles	454 430	229 866	97,69
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		8 000	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels		130 829	-100,00
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	14 792	-121 127	-112,21
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-1 188 630	-2 183 010	-45,55
RESULTAT NET COMPTABLE	-845 891	-2 384 553	-64,53
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	210 025	500 302	-58,02
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	552 763	306 760	80,19
- Résultat sur cession des éléments actif		-8 000	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-1 188 630	-2 183 010	-45,55

Annexes

L'exercice clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois du 1er janvier au 31 décembre.

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

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En raison de grandes difficultés économiques et financières rencontrées depuis plus d'un an, 5 postes ont été supprimés et les salariés concernés ont fait l'objet d'un licenciement économique en janvier 2017.

Le coût de ce licenciement a été de 105 373 Euros et avait été provisionné en 2016 à hauteur de 96 478 Euros.

Le Crédit d'Impôt Recherche de l'année 2013 a été remboursé partiellement par les impôts (172 485 Euros sur un montant de 184 777 Euros).

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et au règlement ANC n°2014-03, PCG Art.831-1, modifié par le règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016.

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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont composées de concessions et droits similaires et de logiciels ainsi que de frais de développement.

Les logiciels sont amortis sur une durée de 3 ans.

Les frais de développement sont amortis sur une durée de 5 ans maximum. La date de départ de l'amortissement est déclenchée par la mise en service ou le début d'utilisation du produit ou du procédé.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui

ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ;
E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Installations techniques, mat.outillage	20 % L	20 % L
Install. générales agencts, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	20 % L
Matériel de bureau et informatique	33.33 % L	33.33 % L
Mobilier	10 % L	10 % L

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.
Les stocks qui ont été considérés comme non utilisables ont été dépréciés à 100% et/ou ont fait l'objet d'une sortie en 2017.
Les stocks sans mouvements depuis plus de 6 ans ont été dépréciés à 100%.
Les stocks qui ont été mouvementés depuis 6 ans n'ont pas été dépréciés.

Les montants des stocks et des provisions correspondantes sont les suivants :

- Matières premières	311925.04	Prov	31282.54
- Emulseurs	61133.81	Prov	17981.00
- Produits Finis	22229.00	Prov	0

CREANCES

Les créances clients et comptes rattachées sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'il y a un risque de non recouvrement.

OPERATIONS EN MONNAIE ETRANGERE

Des ajustements de cours sont effectuées à la clôture de l'exercice.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

MODALITES DE PRISE EN COMPTE DES AFFAIRES EN COURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La méthode retenue est la prise en compte du chiffre d'affaires et du résultat au fur et à mesure de l'avancement.

Le taux d'avancement retenu résulte du rapport entre le coût de production à la clôture de l'exercice et le coût global de l'affaire.

Les évaluations de chiffre d'affaires à l'avancement sont établies dans le respect du principe de prudence. Lorsqu'une perte à terminaison est prévisible, une provision est constituée.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE COMPTABLE

Aucun changement notable de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	38 375		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 162		2 818
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	332 128		
Installations générales, agenc., aménag.	36 736		7 749
Matériel de transport	37 590		3 058
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 644		8 654
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	534 098		19 461
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 131		7 206
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	32 131		7 206
TOTAL GENERAL	624 767		29 485

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			38 375	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			22 980	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			332 128	
Installations générales, agencements divers			44 485	
Matériel de transport			40 648	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			136 299	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			553 559	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			39 337	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			39 337	
TOTAL GENERAL			654 252	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 855	3 070		18 926
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	228 001	35 866		263 867
Installations générales, agenc. et aménag. divers	14 795	4 405		19 200
Matériel de transport	23 785	7 592		31 377
Matériel de bureau et informatique, mobilier	101 311	10 391		111 701
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	367 892	58 254		426 146
TOTAL GENERAL	383 748	61 324		445 071

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL
AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre			
TOTAL			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	172 855	97 313	31 940	238 228
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme	136 817	36 330	136 817	36 330
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		15 058		15 058
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	111 211		101 211	10 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	420 883	148 701	269 968	299 616
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	287 624		238 360	49 264
Dépréciations comptes clients	87 189		44 435	42 754
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	374 812		282 795	92 017
TOTAL GENERAL	795 695	148 701	552 763	391 633
Dotations et reprises d'exploitation		133 643	451 552	
Dotations et reprises financières		15 058		
Dotations et reprises exceptionnelles			101 211	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	12 332	12 332	
Autres immobilisations financières	27 005		27 005
Clients douteux ou litigieux	45 121	45 121	
Autres créances clients	3 424 124	3 424 124	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 605	2 605	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	439 825	439 825	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	56 207	56 207	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	201 643	201 643	
Groupe et associés	480	480	
Débiteurs divers	3 297	3 297	
Charges constatées d'avance	40 853	40 853	
TOTAL GENERAL	4 253 494	4 226 489	27 005

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	987 801	987 801		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	31 221	31 221		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 391 375	1 391 375		
Personnel et comptes rattachés	199 875	199 875		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 561	174 561		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	37 494	37 494		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	48 771	48 771		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	414 789	414 789		
Autres dettes	20 486	20 486		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 287 343	1 287 343		
TOTAL GENERAL	4 593 718	4 593 718		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100000	Fournisseurs - fact. non parvenues	483 996,06	686 305,67	-202 309,61
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		483 996,06	686 305,67	-202 309,61
AUTRES DETTES				
419800000	Clients - Avoirs à établir	20 486,46	35 813,46	-15 327,00
TOTAL AUTRES DETTES		20 486,46	35 813,46	-15 327,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	Dettes provis. pr congés à payer	112 992,92	128 111,00	-15 118,08
428300000	PERSONNEL - PRIMES A PAYER	80 657,86	49 875,00	30 782,86
438200000	Charges sociales s/congés à payer	50 846,81	61 493,00	-10 646,19
438300000	CHARGES SOCIALES S/PRIMES A PAYER	38 715,57	22 444,00	16 271,57
448600000	Etat - autres charges à payer	48 770,94	38 293,59	10 477,35
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		331 984,10	300 216,59	31 767,51
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600000	BANQUES - INTERETS COURUS A PAYER	3 167,80	3 334,78	-166,98
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		3 167,80	3 334,78	-166,98
TOTAL CHARGES A PAYER		839 634,42	1 025 670,50	-186 036,08

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	Charges constatées d'avance	-40 853,31	-46 282,64	-5 429,33
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		40 853,31	-46 282,64	-5 429,33
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000000	Produits constatés d'avance	-1 287 343,49	-906 712,00	-380 631,49
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 287 343,49	-906 712,00	-380 631,49

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100000	Clients - factures à établir	1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
AUTRES CREANCES				
409800000	Fournisseurs - RRR à obtenir	3 161,02	5 367,44	-2 206,42
448700000	Etat - produits à recevoir		22 836,00	-22 836,00
468700000	Divers - produits à recevoir		29 358,89	-29 358,89
TOTAL AUTRES CREANCES		3 161,02	57 562,33	-54 401,31
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 400 220,57	1 023 837,33	376 383,24

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	3 700 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

	capitaux propres au 31/12/2016	Affectation du résultat de l'exercice 2016	Augmentation de capital	Résultat de l'exercice 2017	capitaux propres au 31/12/2017 avant projet d'affectation du résultat	Projet d'affectation du résultat	capitaux propres au 31/12/2017 après projet d'affectation du résultat
Capital social	3 700 000,00				3 700 000,00		3 700 000,00
Prime d'émission	288 000,00				288 000,00		288 000,00
Réserve légale	7 650,45				7 650,45		7 650,45
Autres réserves	1 544 134,14				1 544 134,14		1 544 134,14
Report à nouveau	-2 264 774,34	-2 384 552,75			-4 649 327,09	-845 891,45	-5 495 218,54
Résultat de l'exercice	-2 384 552,75	2 384 552,75		-845 891,45	-845 891,45	845 891,45	0,00
Capitaux propres	890 457,50	0,00	0,00	-845 891,45	44 566,05	0,00	44 566,05

	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2017	Total 31/12/2016
PAR SECTEUR D'ACTIVITE				
Sécurité incendie	3 119 105	3 394 977	6 514 082	6 405 001
PAR ZONE GEOGRAPHIQUE				
Moyen Orient et Asie		2 474 099	2 474 099	2 753 066
Europe		55 168	55 168	83 247
Amérique		5 651	5 651	402 118
France	3 119 105		3 119 105	2 381 673
Autres		860 059	860 059	784 897
total	3 119 105	3 394 977	6 514 082	6 405 001

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2017

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
- Cautions de restitution d'acompte	330 945					330 945
- Cautions de bonne fin	1 592 542					1 592 542
- Cautions de soumission						
- Warranty	404 132					404 132

TOTAL	2 327 619					2 327 619
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

Déclaration au 31/12/2017

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
BALISCO (VIGIANS), 19 rue du 4 septembre 75002 PARIS	SASU	5 263	100,00 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Mise au rebut du stock	255 901	678000000
Coût licenciement	198 528	678000000

TOTAL	454 429	
-------	---------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprise provision licenciement	96 478	787500000
Reprise provision agents	4 733	787500000
Ventes matériels divers	1 581	778000000

TOTAL	102 792	
-------	---------	--

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés		
Ouvriers	5	
TOTAL		28

Honoraires de commissariat aux comptes

Déclaration au 31/12/2017

Honoraires de commissariat aux comptes :

Les informations concernant les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnées dans l'annexe des comptes consolidés du Groupe Gorgé, société mère du groupe.

AI GROUP est intégrée fiscalement à 100% à la SA Groupe Gorgé à compter du 1er janvier 2016.

Le montant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi s'est élevé pour l'année 2017 à un montant de 36678 euros.

Il a été comptabilisé au crédit du compte 648900.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a été utilisé au travers de la prospection de nouveaux marchés.

Aucune provision n'est constatée en social au titre des indemnités de fin de carrière. Celles-ci sont provisionnées au niveau de la consolidation des comptes du groupe.

AI GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 3.700.000 Euros
Siège social : ZI La Naurais Bachaud 86530 NAINTRE
334 042 991 RCS Poitiers
(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 JUIN 2018
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

L'an deux mille dix-huit et le 29 Juin 2018 à 10 heures,

La société VIGIANS, Associée unique de la Société AI GROUP, société anonyme au capital de 3 700 000 euros divisé en 3 700 000 actions ordinaires de 1 euro, immatriculée au RCS de Poitiers sous le numéro 334042991 a adopté au siège social de la Société, sur convocation faite par le Président, dans les formes et conditions des statuts, les décisions portant sur les points suivants :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Affectation du résultat,
- Constatation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs à conférer.

Est présent :

- Raphael GORGE agissant en qualité de Président de la société VIGIANS, société SASU immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 798 775 821, propriétaire de 3 700 000 actions (soit la totalité des actions composant le capital social de la Société).

Mr Rodolphe BASSI, Président de la Société, représentant légal de la Société, présent à la réunion, préside la réunion (le "**Président**").

Est excusée :

- Le cabinet RSM Paris, Commissaire aux comptes,

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par l'Associée unique en entrant en séance. La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que l'Associée unique possède 3 700 000 actions sur les 3 700 000 actions composant le capital.

Le Président dépose sur le bureau et met à disposition de l'Associée unique :

- un exemplaire des statuts de la Société,
- une copie de la lettre de convocation adressée à l'Associée unique,
- la copie de la lettre de convocation adressée sous pli recommandé au Commissaire aux comptes, accompagnée de l'avis de réception,
- la feuille de présence.

Pour être soumis à l'Associée unique, sont également déposés :

- les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017,
- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société au 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion établi par le Président et le rapport du Commissaires aux comptes,
- le texte des projets de décisions.

Le Président déclare que l'Associée unique a eu la faculté d'exercer, préalablement à la réunion, son droit de communication, selon les dispositions du Code de commerce et des statuts, ce dont l'Associée unique lui donne acte.

Lecture est ensuite donnée des rapports.

Les comptes annuels sont présentés.

La discussion est ensuite ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, les décisions suivantes sont successivement adoptées.

PREMIERE DECISION : APPROBATION DES COMPTES

L'Associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017, lesdits comptes, établis et arrêtés par le Président, se soldant par un report à nouveau de – 4 649 327.09 Euros et un résultat net comptable net de – 845 891.45 Euros, approuve l'inventaire, ces comptes ainsi que les opérations traduites par eux ou résumées dans le rapport de gestion.

Elle approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 5 411 Euros.

L'Associée unique donne en conséquence au Président et au Directeur Général quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice approuvé.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Associée unique décide l'affectation suivante du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 :

Origine

- Résultat de l'exercice : perte de - 845 891.45 €

Affectation

Report à nouveau

Ainsi porté de - 4 649 327.09 € à - 5 495 218.54 € - 845 891.45 €

Totaux - 845 891.45 € - 845 891.45 €

L'Associée unique, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, reconnaît en outre qu'aucun dividende n'a été distribué durant les trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

TROISIEME DECISION : CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément à l'article L.227-10 alinéa 4 du Code de commerce, l'Associée unique prend acte et constate l'absence de conventions visées à l'article L227-10 du Code du commerce conclues au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

QUATRIEME DECISION : POUVOIRS A CONFERER

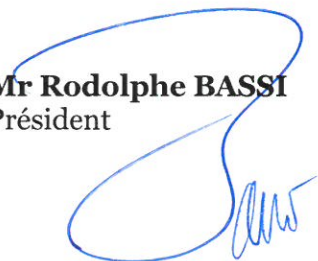
L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

Clôture

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée et il a été dressé le présent procès-verbal.

Mr Rodolphe BASSI
Président



La société VIGIANS
Représentée par Mr Raphael GORGE, son
Président
Associée unique



AI GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 3 700 000 Euros
Siège social : ZI La Naurais Bachaud 86530 NAINTRE
334 042 991 RCS Poitiers
(la « **Société** »)

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 JUIN 2018

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Conformément aux dispositions du Code du commerce et des statuts, nous vous exposons l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2017, nous vous présentons le rapport de gestion du Président ainsi que le rapport du Commissaire aux comptes, et soumettons à votre approbation les comptes de cet exercice, l'affectation des résultats ainsi que les conventions réglementées.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toute précision et tout renseignement complémentaire qui pourrait vous paraître opportun.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

1 - ACTIVITE DE LA SOCIETE

1.1 Au cours de l'exercice écoulé

- **Au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2017, sont intervenus les principaux évènements suivants :**

En raison de grandes difficultés économiques et financières rencontrées depuis plus d'un an, 5 postes ont été supprimés et les salariés concernés ont fait l'objet d'un licenciement économique en janvier 2017. Le coût de ce licenciement a été de 105 373 Euros et avait été provisionné en 2016 à hauteur de 96 478 Euros.

Le Crédit d'Impôt Recherche de l'année 2013 a été remboursé partiellement par les impôts (172 485 Euros sur un montant de 184 777 Euros).

- **Données chiffrées**

Pour situer l'activité de notre Société au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons que le chiffre d'affaires (H.T.) s'est élevé à : 6 514 082 Euros (comprenant 3 119 105 Euros en France et 3 394 977 Euros à l'Export) contre 6 405 001 Euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation ont représenté un montant de 7 322 146 Euros (contre 9 428 971 Euros l'exercice précédent). Le montant des traitements et salaires s'est élevé à 1 320 772 Euros (contre 1 643 722 Euros l'exercice précédent) et le montant des charges sociales est de 578 668 Euros (contre 690 203 Euros l'exercice précédent).

Le résultat d'exploitation ressort à - 344 562 Euros contre - 2 692 825 Euros l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice est de - 134 898 Euros et le résultat exceptionnel est de - 351 637 Euros.

Le résultat de l'exercice, et après prise en compte de l'impôt sur les bénéfices de 14 792 Euros, se traduit par un résultat net comptable de : - 845 891 Euros, après dotation aux amortissements sur immobilisations de 61 323 Euros et après dotation aux provisions pour risques et charges de 133 643 Euros.

Nous vous rappelons que l'exercice précédent s'est traduit par un résultat net comptable de - 2 384 552 Euros, après dotation aux amortissements sur immobilisations de 56 456 Euros, après dotation aux provisions sur actif circulant de 176 200 Euros et après dotation aux provisions pour risques et charges de 136 817 Euros.

L'effectif salarié moyen de la Société est de 28 personnes (contre 35 l'exercice précédent).

Il convient de préciser que la Société a supporté des dépenses de travail intérimaire de 105 742 euros (contre 267 658 euros l'exercice précédent).

Le total du bilan ressort à 4 974 547 Euros contre 5 794 073 l'exercice précédent.

Le montant des capitaux propres est de 44 566 Euros contre 890 457 l'exercice précédent.

- **Contexte économique**

AI GROUP est particulièrement exposé au secteur pétrolier. Celui-ci continue à connaître une crise liée à la baisse des prix de vente du pétrole malgré une remontée récente de ceux-ci ces derniers mois. Les compagnies réduisent leurs dépenses et retardent les projets.

- **Situation financière**

Le cumul des pertes des exercices 2015, 2016 et 2017, associé aux retards pris dans l'avancement des principales opérations en cours génèrent toujours un besoin de fonds de roulement, auquel répondent à la fois nos partenaires bancaires et l'actionnaire.

1.2 Depuis la clôture de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun évènement important n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

2 - CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI (CICE)

Le montant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi s'est élevé pour l'année 2017 à un montant de 36 678 Euros.

Il a été comptabilisé au crédit du compte 648900.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Il a été utilisé pour maintenir la compétitivité au travers de la prospection de nouveaux marchés.

3 - ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

AI GROUP n'a pas eu d'activité en matière de recherche et de développement.

4 - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

5 - INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application de l'article L. 441-6-1 du Code de commerce, les sociétés dont les comptes sont certifiés par un Commissaire aux comptes doivent, pour leurs comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1^{er} juillet 2016 mentionner dans leur rapport de gestion les informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs et de leurs clients. L'article D. 441-4 précise les informations devant être communiquées à ce titre. Les modèles de tableaux récapitulant ces informations sont fixés par l'arrêté du 20 mars 2017.

	Article D.441 I.-1° : Factures <i>recues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 I.-2° : Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	<i>0 jour (indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	<i>0 jour (indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	215					84	26					54
Montant total des factures concernées <i>(préciser HT ou TTC)</i>	769502.47	19179.78	3631.46	283.25	114782.12	137876.61	1076216.58	16507.44	83607.7	20777.00	875076.77	995618.91
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice <i>(préciser HT ou TTC)</i>	21.13%	0.52%	0.10%	0.01%	3.15%	3.78%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice <i>(préciser HT ou TTC)</i>							16.52%	0.25%	1.28%	0.32%	13.43%	15.28%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues	NEANT						NEANT					
Montant total des factures exclues <i>(préciser HT ou TTC)</i>	NEANT						NEANT					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	o Délais contractuels : <i>délai du fournisseur</i> o Délais légaux : <i>30 à 60 jours fin de mois</i>						o Délais contractuels : <i>délai indiqué sur la commande</i> o Délais légaux : <i>30 à 60 jours fin de mois</i>					

6- EVOLUTION PREVISIBLE – PERSPECTIVES D'AVENIR

Afin de retrouver l'équilibre financier de son activité, AI GROUP suivra les priorités suivantes :

- Focalisation sur les marchés historiques de AI GROUP : Algérie, pays francophones et France
- Diversification accrue vers de nouveaux marchés grâce à la mise en place de nouveaux contrats d'agent : Koweït, Qatar, Egypte, Tunisie et Amérique du Sud.
- Accélération des offres commerciales et augmentation des chiffrements en valeur par le département commercial
- Enregistrement ou réenregistrement dans les bases de données fournisseurs des clients
- Amélioration de la visibilité et de la réputation vis-à-vis des grands EPC internationaux au Japon, en Corée, aux Emirats Arabes Unis, en France et en Italie
- Mise en avant des produits et métiers techniquement maîtrisés (skids poudre, skids mousse, skids motopompe)
- Définition d'une communication maîtrisée et régulière sur les réseaux sociaux et notre site internet
- Diffusion de notre nouveau catalogue afin de pousser la vente des produits standards Ai Group et d'améliorer la visibilité internationale
- Montée en compétence des collaborateurs et amélioration de l'organisation interne visant à sécuriser la rentabilité des affaires
- Développement des activités de produits standards et services en France et à l'export (contrats de maintenance préventive et curative, pièces détachées, trouble shooting, formations, ...).

7- FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous indiquons conformément à l'article L 233-15 du Code de Commerce que la Société ne détient ni filiale, ni participation.

8- PRETS DE TRESORERIE INTERENTREPRISES

Au cours de l'exercice écoulé, aucun prêt de trésorerie interentreprises (tels que prévus par la loi du 6 août 2015) n'a été concédé par la Société.

9- ACTIONNARIAT SALARIE : PARTICIPATION DETENUE PAR LES SALARIES AU SENS DE L'ARTICLE L 225-102 DU CODE DE COMMERCE

Dans le cadre d'un dispositif d'épargne salarial visé à l'article L.225-102 du Code de commerce, le personnel de la Société (et des sociétés du groupe) ne détient aucune participation au capital de la Société.

Par ailleurs, aucun plan d'option ou d'achat d'actions n'a été mis en place au bénéfice des membres du personnel.

10- CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément à l'article L.227-10 alinéa 4 du Code de commerce, nous vous demanderons de prendre acte et de constater l'absence de conventions visées à l'article L227-10 du Code du commerce conclues au cours de l'exercice écoulé.

11- PRESENTATION DES DECISIONS

Conformément à l'ordre du jour, nous allons soumettre à votre approbation un certain nombre de décisions :

Dans la **première décision**, nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes et le bilan de l'exercice écoulé et de bien vouloir donner quitus à votre Président et au Directeur Général pour leur gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des impôts, nous relevons que des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, ont été engagées au cours de l'exercice écoulé, elles représentent un montant global de 5 411 Euros.

Nous vous demandons d'approuver ces dépenses et l'impôt correspondant.

Si vous approuvez les comptes et le bilan du dernier exercice, nous vous proposerons, dans une **deuxième décision**, d'affecter comme suit, le résultat net comptable de l'exercice :

Origine

- Résultat de l'exercice : perte de - 845 891.45 €

Affectation

Report à nouveau

Ainsi porté de - 4 649 327.09 € à - 5 495 218.54 € - 845 891.45 €

Totaux - 845 891.45 € - 845 891.45 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé à aucune distribution de dividendes durant les trois derniers exercices.

La **troisième décision** portera sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.

La **dernière décision** portera sur les pouvoirs à conférer.

Nous restons à votre disposition pour vous donner toutes explications complémentaires.

LE PRESIDENT

AI GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 3 700 000 Euros
Siège social : ZI La Naurais Bachaud 86530 NAINTRE
334 042 991 RCS Poitiers
(la « **Société** »)

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Tableau récapitulatif des délégations en matière d'augmentation de capital en cours de validité et utilisation des délégations

En Euros	AGE	Échéances	Montant autorisé	Augmentations réalisées les années précédentes	Augmentations réalisées au cours de l'exercice	Autorisation résiduelle au jour de l'établissement du présent tableau
Autorisation d'émettre des options de souscription d'actions	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Autorisation d'augmenter le capital avec maintien du DPS	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Autorisation d'augmenter le capital avec suppression du DPS	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Autorisation d'augmenter le capital en faveur des adhérents d'un PEE	Néant ¹	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant



AI GROUP

Siège social : ZI La Naurais Bachaud – 86530 Naintré

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 3 700 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

RSM Paris

26, rue Cambacérès

75 008 Paris

France

Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00

Fax : +33 (0) 1 47 63 69 00

www.rsmfrance.fr**AI GROUP**

Siège social : ZI La Naurais Bachaud – 86530 Naintré

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 3 700 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AI GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

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 "Responsabilités 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 1er janvier 2017 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.

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

Règles et méthodes comptables

Votre société constate les résultats sur les contrats clients selon les modalités décrites dans la note « modalités de prise en compte des affaires en cours à la clôture de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à :

- apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats
- à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la Société et
- à vérifier le caractère approprié des principes décrits et des informations fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

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 à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 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 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 Paris, le 14 juin 2018

Le commissaire aux comptes

RSM Paris
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned over the printed name and title of the signatory.

Stéphane MARIE
Associé

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	38 375		38 375	38 375
Concessions, brevets et droits similaires	22 980	18 926	4 055	4 307
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	332 128	263 867	68 261	104 127
Autres immobilisations corporelles	221 432	162 279	59 153	62 079
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	12 332		12 332	5 736
Autres immobilisations financières	27 005		27 005	26 395
ACTIF IMMOBILISE	654 252	445 071	209 181	241 019
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	311 925	31 283	280 643	211 913
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	61 134		61 134	28 587
Marchandises	22 229	17 981	4 248	4 896
Avances et acomptes versés sur commandes	142 469		142 469	294 209
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 469 245	42 754	3 426 491	3 944 037
Autres créances	704 058		704 058	954 837
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				15 965
(dont actions propres :)				
Disponibilités	90 413		90 413	52 327
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	40 853		40 853	46 283
ACTIF CIRCULANT	4 842 326	92 017	4 750 309	5 553 055
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	15 058		15 058	
TOTAL GENERAL	5 511 636	537 089	4 974 547	5 794 073

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 3 700 000)	3 700 000	3 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	288 000	288 000
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	7 650	7 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 544 134	1 544 134
Report à nouveau	-4 649 327	-2 264 774
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-845 891	-2 384 553
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	44 566	890 458
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	8 688	8 688
AUTRES FONDS PROPRES	8 688	8 688
Provisions pour risques	289 616	406 150
Provisions pour charges	10 000	14 733
PROVISIONS	299 616	420 883
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	987 801	914 595
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	31 221	42 235
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 959	26 789
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 391 375	1 370 291
Dettes fiscales et sociales	460 701	398 007
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	435 276	815 416
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 287 343	906 712
DETTES	4 621 676	4 474 044
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 974 547	5 794 073

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises	3 116 027	3 394 978	6 511 005	6 404 001
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 078		3 078	1 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 119 105	3 394 978	6 514 083	6 405 001
Production stockée			-755	-15 608
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			455 626	310 822
Autres produits			8 630	35 931
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 977 584	6 736 146
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 642 335	3 721 007
Variation de stock (marchandises)			648	161
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			136 329	41 671
Autres achats et charges externes			1 371 449	2 390 722
Impôts, taxes et versements assimilés			74 522	59 215
Salaires et traitements			1 320 772	1 643 723
Charges sociales			578 668	690 203
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			61 324	56 456
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				176 200
Dotations aux provisions			133 643	136 817
Autres charges			2 457	512 797
CHARGES D'EXPLOITATION			7 322 146	9 428 972
RESULTAT D'EXPLOITATION			-344 563	-2 692 826
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			106	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			16 242	7 196
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			16 348	7 196
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			15 058	
Intérêts et charges assimilées			76 714	150 330
Différences négatives de change			59 442	28
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			32	
CHARGES FINANCIERES			151 246	150 358
RESULTAT FINANCIER			-134 899	-143 162
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-479 462	-2 835 988

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 581	560 174
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	101 211	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	102 792	560 174
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	454 430	98 938
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		130 829
CHARGES EXCEPTIONNELLES	454 430	229 866
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-351 638	330 308
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	14 792	-121 127
TOTAL DES PRODUITS	7 096 723	7 303 517
TOTAL DES CHARGES	7 942 615	9 688 069
BENEFICE OU PERTE	-845 891	-2 384 552

L'exercice clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois du 1er janvier au 31 décembre.

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

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En raison de grandes difficultés économiques et financières rencontrées depuis plus d'un an, 5 postes ont été supprimés et les salariés concernés ont fait l'objet d'un licenciement économique en janvier 2017.

Le coût de ce licenciement a été de 105 373 Euros et avait été provisionné en 2016 à hauteur de 96 478 Euros.

Le Crédit d'Impôt Recherche de l'année 2013 a été remboursé partiellement par les impôts (172 485 Euros sur un montant de 184 777 Euros).

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et au règlement ANC n°2014-03, PCG Art.831-1, modifié par le règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016.

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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont composées de concessions et droits similaires et de logiciels ainsi que de frais de développement.

Les logiciels sont amortis sur une durée de 3 ans.

Les frais de développement sont amortis sur une durée de 5 ans maximum. La date de départ de l'amortissement est déclenchée par la mise en service ou le début d'utilisation du produit ou du procédé.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui

ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Installations techniques, mat.outillage	20 % L	20 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	20 % L
Matériel de bureau et informatique	33.33 % L	33.33 % L
Mobilier	10 % L	10 % L

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Les stocks qui ont été considérés comme non utilisables ont été dépréciés à 100% et/ou ont fait l'objet d'une sortie en 2017.

Les stocks sans mouvements depuis plus de 6 ans ont été dépréciés à 100%.

Les stocks qui ont été mouvementés depuis 6 ans n'ont pas été dépréciés.

Les montants des stocks et des provisions correspondantes sont les suivants :

- Matières premières	311925.04	Prov	31282.54
- Emulseurs	61133.81	Prov	17981.00
- Produits Finis	22229.00	Prov	0

CREANCES

Les créances clients et comptes rattachées sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'il y a un risque de non recouvrement.

OPERATIONS EN MONNAIE ETRANGERE

Des ajustements de cours sont effectuées à la clôture de l'exercice.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

MODALITES DE PRISE EN COMPTE DES AFFAIRES EN COURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La méthode retenue est la prise en compte du chiffre d'affaires et du résultat au fur et à mesure de l'avancement.

Le taux d'avancement retenu résulte du rapport entre le coût de production à la clôture de l'exercice et le coût global de l'affaire.

Les évaluations de chiffre d'affaires à l'avancement sont établies dans le respect du principe de prudence. Lorsqu'une perte à terminaison est prévisible, une provision est constituée.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE COMPTABLE

Aucun changement notable de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

Rubriques	Début d'exercice	Reévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	38 375		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 162		2 818
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	332 128		
Installations générales, agenc., aménag.	36 736		7 749
Matériel de transport	37 590		3 058
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 644		8 654
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	534 098		19 461
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 131		7 206
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	32 131		7 206
TOTAL GENERAL	624 767		29 485

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			38 375	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			22 980	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			332 128	
Installations générales, agencements divers			44 485	
Matériel de transport			40 648	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			136 299	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			553 559	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			39 337	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			39 337	
TOTAL GENERAL			654 252	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 855	3 070		18 926
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc. aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	228 001	35 866		263 867
Installations générales, agenc. et aménag. divers	14 795	4 405		19 200
Matériel de transport	23 785	7 592		31 377
Matériel de bureau et informatique, mobilier	101 311	10 391		111 701
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	367 892	58 254		426 146
TOTAL GENERAL	383 748	61 324		445 071

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat. bureau							
Embal. récup.							

CORPOREL.

Acquis. titre				
TOTAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	172 855	97 313	31 940	238 228
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme	136 817	36 330	136 817	36 330
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		15 058		15 058
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	111 211		101 211	10 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	420 883	148 701	269 968	299 616
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	287 624		238 360	49 264
Dépréciations comptes clients	87 189		44 435	42 754
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	374 812		282 795	92 017
TOTAL GENERAL	795 695	148 701	552 763	391 633
Dotations et reprises d'exploitation		133 643	451 552	
Dotations et reprises financières		15 058		
Dotations et reprises exceptionnelles			101 211	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	12 332	12 332	
Autres immobilisations financières	27 005		27 005
Clients douteux ou litigieux	45 121	45 121	
Autres créances clients	3 424 124	3 424 124	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 605	2 605	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	439 825	439 825	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	56 207	56 207	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	201 643	201 643	
Groupe et associés	480	480	
Débiteurs divers	3 297	3 297	
Charges constatées d'avance	40 853	40 853	
TOTAL GENERAL	4 253 494	4 226 489	27 005

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	987 801	987 801		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	31 221	31 221		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 391 375	1 391 375		
Personnel et comptes rattachés	199 875	199 875		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 561	174 561		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	37 494	37 494		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	48 771	48 771		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	414 789	414 789		
Autres dettes	20 486	20 486		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 287 343	1 287 343		
TOTAL GENERAL	4 593 718	4 593 718		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100000	Fournisseurs - fact. non parvenues	483 996,06	686 305,67	-202 309,61
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		483 996,06	686 305,67	-202 309,61
AUTRES DETTES				
419800000	Clients - Avoirs à établir	20 486,46	35 813,46	-15 327,00
TOTAL AUTRES DETTES		20 486,46	35 813,46	-15 327,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	Dettes provis. pr congés à payer	112 992,92	128 111,00	-15 118,08
428300000	PERSONNEL - PRIMES A PAYER	80 657,86	49 875,00	30 782,86
438200000	Charges sociales s/congés à payer	50 846,81	61 493,00	-10 646,19
438300000	CHARGES SOCIALES S/PRIMES A PAYER	38 715,57	22 444,00	16 271,57
448600000	Etat - autres charges à payer	48 770,94	38 293,59	10 477,35
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		331 984,10	300 216,59	31 767,51
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600000	BANQUES - INTERETS COURUS A PAYER	3 167,80	3 334,78	-166,98
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		3 167,80	3 334,78	-166,98
TOTAL CHARGES A PAYER		839 634,42	1 025 670,50	-186 036,08

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
466000000	Charges constatées d'avance	40 853,31	46 282,64	-5 429,33
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		40 853,31	46 282,64	-5 429,33
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
467000000	Produits constatés d'avance	-1 287 343,49	-906 712,00	-380 631,49
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 287 343,49	-906 712,00	-380 631,49

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100000	Clients - factures à établir	1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 397 059,55	966 275,00	430 784,55
AUTRES CREANCES				
409800000	Fournisseurs - RRR à obtenir	3 161,02	5 367,44	-2 206,42
448700000	Etat - produits à recevoir		22 836,00	-22 836,00
468700000	Divers - produits à recevoir		29 358,89	-29 358,89
TOTAL AUTRES CREANCES		3 161,02	57 562,33	-54 401,31
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 400 220,57	1 023 837,33	376 383,24

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	3 700 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

	capitaux propres au 31/12/2016	Affectation du résultat de l'exercice 2016	Augmentation de capital	Résultat de l'exercice 2017	capitaux propres au 31/12/2017 avant projet d'affectation du résultat	Projet d'affectation du résultat	capitaux propres au 31/12/2017 après projet d'affectation du résultat
Capital social	3 700 000,00				3 700 000,00		3 700 000,00
Prime d'émission	288 000,00				288 000,00		288 000,00
Réserve légale	7 650,45				7 650,45		7 650,45
Autres réserves	1 544 134,14				1 544 134,14		1 544 134,14
Report à nouveau	-2 264 774,34	-2 384 552,75			-4 649 327,09	-845 891,45	-5 495 218,54
Résultat de l'exercice	-2 384 552,75	2 384 552,75		-845 891,45	-845 891,45	845 891,45	0,00
Capitaux propres	890 457,50	0,00	0,00	-845 891,45	44 566,05	0,00	44 566,05

	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2017	Total 31/12/2016
PAR SECTEUR D'ACTIVITE				
Sécurité incendie	3 119 105	3 394 977	6 514 082	6 405 001
PAR ZONE GEOGRAPHIQUE				
Moyen Orient et Asie		2 474 099	2 474 099	2 753 066
Europe		55 168	55 168	83 247
Amérique		5 651	5 651	402 118
France	3 119 105		3 119 105	2 381 673
Autres		860 059	860 059	784 897
total	3 119 105	3 394 977	6 514 082	6 405 001

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2017

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
- Cautions de restitution d'acompte	330 945					330 945
- Cautions de bonne fin	1 592 542					1 592 542
- Cautions de soumission						
- Warranty	404 132					404 132
TOTAL	2 327 619					2 327 619

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de credit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

Déclaration au 31/12/2017

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
BALISCO (VIGIANS), 19 rue du 4 septembre 75002 PARIS	SASU	5 263	100,00 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Mise au rebus du stock	255 901	678000000
Coût licenciement	198 528	678000000
TOTAL	454 429	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprise provision licenciement	96 478	787500000
Reprise provision agents	4 733	787500000
Ventes matériels divers	1 581	778000000
TOTAL	102 792	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés		
Ouvriers	5	
TOTAL		28

Honoraires de commissariat aux comptes :

Les informations concernant les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnées dans l'annexe des comptes consolidés du Groupe Gorgé, société mère du groupe.

AI GROUP est intégrée fiscalement à 100% à la SA Groupe Gorgé à compter du 1^{er} janvier 2016.

Le montant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi s'est élevé pour l'année 2017 à un montant de 36678 euros.

Il a été comptabilisé au crédit du compte 648900.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a été utilisé au travers de la prospection de nouveaux marchés.

Aucune provision n'est constatée en social au titre des indemnités de fin de carrière. Celles-ci sont provisionnées au niveau de la consolidation des comptes du groupe.