

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03394 Numéro SIREN : 809 537 319 Nom ou dénomination : A.C.V.R.I EXPERTISES
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2019 sous le numéro de dépôt 62842



20190628422018

DATE DEPOT : 12/07/2019

N° DE DEPOT : 62842

N° GESTION : 2015B03394

N° SIREN : 809537319

DENOMINATION : A.C.V.R.I EXPERTISES

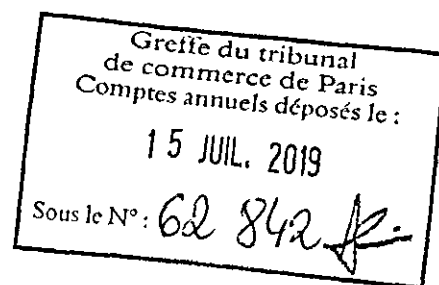
ADRESSE : 38 rue Meslay 75003 Paris

MILLESIME : 2018

SAS A.C.V.R.I. EXPERTISES

38 RUE MESLAY

75003 PARIS



COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

- Bilan actif-passif
- Soldes intermédiaires de gestion
- Compte de résultat
- Détail des comptes bilan actif passif
- Détail Soldes intermédiaires de gestion
- Détail Compte de résultat

CABINET ICAF
32 BOULEVARD MAGENTA

75010 PARIS
01 42 02 89 82

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	800 250		800 250	800 000	250	0.03
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	800 250		800 250	800 000	250	0.03
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	165 043		165 043	167 337	2 294	1.37
	Autres créances	7 296		7 296	16 502	9 206	55.79
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	23 355		23 355	13 179	10 176	77.22
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	195 695		195 695	197 018	1 324	0.67
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	995 945		995 945	997 018	1 074	0.11

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

CABINET ICAI

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000	5 000		
	Réserves				
	Réserve légale	500	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	145 758	82 689	63 069	76.27
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	76 864	63 069	13 795	21.87
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	228 122	151 258	76 864	50.82
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	709 112	703 275	5 837	0.83
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 317	15 344	4 028	26.25
	Dettes fiscales et sociales	47 394	127 141	79 747	62.72
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	767 823	845 760	77 937	9.22
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	995 945	997 018	1 074	0.11

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

767 823 845 760

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
+ Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
Production de l'exercice	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
- Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe						
Marge brute de production	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
Marge brute globale	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
- Autres achats + charges externes	45 838	18.50	59 084	25.14	13 246	22.42
Valeur ajoutée	201 966	81.50	175 955	74.86	26 010	14.78
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel	2 541 68 715 25 479	1.03 27.73 10.28	1 221 68 219 26 084	0.52 29.02 11.10	1 320 496 604	108.11 0.73 2.32
Excédent brut d'exploitation	105 231	42.47	80 432	34.22	24 799	30.83
+ Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions			1 333 0	0.57	1 333 0	100.00 100.00
Résultat d'exploitation	105 231	42.47	81 765	34.79	23 466	28.70
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	8 5 837	2.36	1 338	0.57	8 4 499	336.13
Résultat courant	99 402	40.11	80 427	34.22	18 975	23.59
+ Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés	22 538	9.10	17 358	7.39	5 180	29.84
Résultat NET	76 864	31.02	63 069	26.83	13 795	21.87

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	247 803		247 803	235 039		12 764	5.43
Chiffre d'affaires NET	247 803		247 803	235 039		12 764	5.43
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 333		1 333	100.00
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			247 803	236 373		11 431	4.84
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			45 838	59 084		13 246	22.42
Impôts, taxes et versements assimilés			2 541	1 221		1 320	108.11
Salaires et traitements			68 715	68 219		496	0.73
Charges sociales			25 479	26 084		604	2.32
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				0		0	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			142 572	154 608		12 035	7.78
I - Résultat d'exploitation (I-II)			105 231	81 765		23 466	28.70
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

CABINET LICAL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8		8	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	8		8	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 837	1 338	4 499	336.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 837	1 338	4 499	336.13
2. Résultat financier (V-VI)	5 829	1 338	4 490	335.51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	99 402	80 427	18 975	23.59
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	22 538	17 358	5 180	29.84
Total des produits (I+III+V+VII)	247 812	236 373	11 439	4.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	170 948	173 304	2 356	1.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	76 864	63 069	13 795	21.87

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS		800 250	800 000	250	0.03
26100000	TITRE PARTICIPATION	250		250	
26180000	TITRES PARTICIPATION ICAF	800 000	800 000		
Total II		800 250	800 000	250	0.03
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		165 043	167 337	2 294	1.37
41100000	CLIENTS COLLECTIFS DEBITEURS	73 800	54 307	19 493	35.89
41800000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	91 243	113 030	21 787	19.28
AUTRES CREANCES		7 296	16 502	9 206	55.79
43730000	KLESIA		352	352	100.00
44551000	TVA A DECAISSER	49		49	
44566100	TVA DEDUCTIBLE		222	222	100.00
44571100	TVA COLLECTEE		15 297	15 297	100.00
44586000	TVA SUR FACT NON PARVENUES	1 030	631	399	63.35
44870000	ETAT PRODUIT A RECEVOIR	1 209		1 209	
45120000	COMPTE GROUPE LEKIOSQUE	5 000		5 000	
45580000	INTERETS COURUS	8		8	
DISPONIBILITES		23 355	13 179	10 176	77.22
51200000	BANQUE POPULAIRE	23 355	13 179	10 176	77.22
Total III		195 695	197 018	1 324	0.67
TOTAL GENERAL		995 945	997 018	1 074	0.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAL		5 000		5 000			
10130000	CAPITAL APPELE VERSE	5 000		5 000			
RESERVE LEGALE		500		500			
10610000	RESERVE LEGALE	500		500			
REPORT A NOUVEAU		145 758		82 689		63 069	76.27
11900000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	145 758		82 689		63 069	76.27
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		76 864		63 069		13 795	21.87
Total I		228 122		151 258		76 864	50.82
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		709 112		703 275		5 837	0.83
45500100	COMPTE COURANT ROGER	701 025		701 025			
45581000	INTRETS GROUPE	8 087		2 250		5 837	259.45
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		11 317		15 344		4 028	26.25
40100000	FOURNISSEURS COLLECTIFS	5 574		10 670		5 096	47.76
40800000	FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	5 743		4 675		1 068	22.85
DETTES FISCALES ET SOCIALES		47 394		127 141		79 747	62.72
42100100	GRAUX Marie-Claire	6 000		45 000		39 000	86.67
42820000	DETTES PROV CONGES PAYES	1 077				1 077	
43100000	URSSAF	2 160		6 342		4 182	65.94
43720000	MALAKOFF MEDERIC	1 709		1 821		112	6.15
43730000	KLESIA	210				210	
43731000	KLESIA MUTUELLE	329		355		26	7.31
43820000	PROV CHARGES SUR CONGES PAYES	332				332	
44400000	IS A PAYER	7 035		5 304		1 731	32.64
44551000	TVA A DECAISSER			24 238		24 238	100.00
44566100	TVA DEDUCTIBLE	149				149	
44571100	TVA COLLECTEE	12 300				12 300	
44588700	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	15 207		43 188		27 981	64.79
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	887		894		8	0.85
Total IV		767 823		845 760		77 937	9.22
TOTAL GENERAL		995 945		997 018		1 074	0.11

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
PRODUCTION VENDUE	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
70610000 COMMISSARIAT AUX COMPTES	30 950	12.49	26 100	11.10	4 850	18.58
70610100 SUPERVISION ET REVISION DES CP	216 853	87.51	208 939	88.90	7 914	3.79
PRODUCTION DE L'EXERCICE	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
MARGE BRUTE GLOBALE	247 803	100.00	235 039	100.00	12 764	5.43
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	45 838	18.50	59 084	25.14	13 246	22.42
60640100 FOURNITURES ADM	950	0.38	1 110	0.47	160	14.41
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	36 000	14.53	36 000	15.32		
61600000 ASSURANCE	3 045	1.23			3 045	
61855000 FORMATION			16 350	6.96	16 350	100.00
62260000 HONORAIRES	3 100	1.25	3 000	1.28	100	3.33
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	89	0.04	43	0.02	47	108.75
62380200 COTISATIONS	2 049	0.83	2 057	0.88	8	0.39
62700000 SERVICES BANCAIRES	604	0.24	524	0.22	80	15.31
VALEUR AJOUTEE	201 966	81.50	175 955	74.86	26 010	14.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 541	1.03	1 221	0.52	1 320	108.11
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	450	0.18	454	0.19	4	0.88
63330000 FORMATION PROFESS CONTINUE	364	0.15	367	0.16	3	0.82
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	840	0.34	400	0.17	440	110.00
63700000 AUTRES IMP ET TAXES (autr org)	887	0.36			887	
SALAIRES DU PERSONNEL	68 715	27.73	68 219	29.02	496	0.73
64111000 SALAIRES BRUTS	66 212	26.72	66 727	28.39	515	0.77
64112000 PROV CONGES PAYES	1 077	0.43			1 077	
64140000 PRIME DE TRANSPORT	376	0.15	442	0.19	66	15.01
64150000 EDENRED (TICKETS RESTAURANT)	1 050	0.42	1 050	0.45		
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	25 479	10.28	26 084	11.10	604	2.32
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	16 801	6.78	16 677	7.10	123	0.74
64511000 PROV CHARGES SUR CONGES PAYES	332	0.13			332	
64530000 MALAKOFF MEDERIC	4 426	1.79	4 899	2.08	473	9.65
64531000 PREVOYANCE KLESIA	765	0.31	767	0.33	2	0.26
64535000 KLESIA MUTUELLE	663	0.27	671	0.29	7	1.06
64540000 CAVEC	3 701	1.49	4 556	1.94	855	18.78
64900000 CREDIT IMPOT COMOETITIVITE EMP	1 209	0.49	1 486	0.63	277	18.64
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	105 231	42.47	80 432	34.22	24 799	30.83
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			1 333	0.57	1 333	100.00
75800000 AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST			1 333	0.57	1 333	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			0		0	100.00
65800000 CHARGES DIVERS GLST COURANTE			0	0.00	0	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	105 231	42.47	81 765	34.79	23 466	28.70
PRODUITS FINANCIERS	8				8	
76800000 INTERETS	8	0.00			8	
CHARGES FINANCIERES	5 837	2.36	1 338	0.57	4 499	336.13
66110000 CHARGES INTERETS	5 837	2.36	1 338	0.57	4 499	336.13
RESULTAT COURANT	99 402	40.11	80 427	34.22	18 975	23.59
IMPOT SUR LES BENEFICES	22 538	9.10	17 358	7.39	5 180	29.84
69510000 IS DU EN FRANCE	22 538	9.10	17 358	7.39	5 180	29.84
RESULTAT NET	76 864	31.02	63 069	26.83	13 795	21.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	247 803		235 039		12 764	5.43
70610000 COMMISSARIAT AUX COMPTES	30 950		26 100		4 850	18.58
70610100 SUPERVISION ET REVISION DES CP	216 853		208 939		7 914	3.79
Chiffre d'affaires NET	247 803		235 039		12 764	5.43
AUTRES PRODUITS			1 333		1 333	100.00
75800000 AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST			1 333		1 333	100.00
Total des Produits d'exploitation	247 803		236 373		11 431	4.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	45 838		59 084		13 246	22.42
60640100 FOURNITURES ADM	950		1 110		160	14.41
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	36 000		36 000			
61600000 ASSURANCE	3 045				3 045	
61855000 FORMATION			16 350		16 350	100.00
62260000 HONORAIRES	3 100		3 000		100	3.33
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	89		43		47	108.75
62380200 COTISATIONS	2 049		2 057		8	0.39
62700000 SERVICES BANCAIRES	604		524		80	15.31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 541		1 221		1 320	108.11
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	450		454		4	0.88
63330000 FORMATION PROFESS CONTINUE	364		367		3	0.82
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	840		400		440	110.00
63700000 AUTRES IMP ET TAXES (autr org)	887				887	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	68 715		68 219		496	0.73
64111000 SALAIRES BRUTS	66 212		66 727		515	0.77
64112000 PROV CONGES PAYES	1 077				1 077	
64140000 PRIME DE TRANSPORT	376		442		66	15.01
64150000 EDENRED (TICKETS RESTAURANT)	1 050		1 050			
CHARGES SOCIALES	25 479		26 084		604	2.32
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	16 801		16 677		123	0.74
64511000 PROV CHARGES SUR CONGES PAYES	332				332	
64530000 MALAKOFF MEDERIC	4 426		4 899		473	9.65
64531000 PREVOYANCE KLESIA	765		767		2	0.26
64535000 KLESIA MUTUELLE	663		671		7	1.06
64540000 CAVEC	3 701		4 556		855	18.78
64900000 CREDIT IMPOT COMOTIVITE EMP	1 209		1 486		277	18.64
AUTRES CHARGES			0		0	100.00
65800000 CHARGES DIVERS GEST COURANTE			0		0	100.00
Total des Charges d'exploitation	142 572		154 608		12 035	7.78
Résultat d'exploitation	105 231		81 765		23 466	28.70
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	8				8	
76800000 INTERETS	8				8	
Total des Produits financiers	8				8	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	800 000		250
TOTAL	800 000		250
TOTAL GENERAL	800 000		250

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			800 250	800 250
TOTAL			800 250	800 250
TOTAL GENERAL			800 250	800 250

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	165 043	165 043	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 079	1 079	
Divers état et autres collectivités publiques	1 209	1 209	
Groupe et associés	5 008	5 008	
TOTAL	172 339	172 339	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	11 317	11 317		
Personnel et comptes rattachés	7 077	7 077		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 740	4 740		
Impôts sur les bénéfices	7 035	7 035		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 656	27 656		
Autres impôts taxes et assimilés	887	887		
Groupe et associés	709 112	709 112		
TOTAL	767 823	767 823		

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		
		Au début	Créés	Remboursés
	10.0000	500		
				En fin
				500

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	91 243
Autres créances	1 209
Total	92 452

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	8 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 743
Dettes fiscales et sociales	2 296
Total	16 126

A.C.V.R.I. EXPERTISES

Société par actions simplifiée

au capital de 5 000 €

Siège social : 38 rue Meslay 75003 PARIS

809 537 319 RCS PARIS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 24 JUIN 2019

Le vingt-quatre juin deux mille dix-neuf, à onze heures,

Madame Marie-Claire ROGER-GRAUX,

demeurant 33 Boulevard Saint-Martin 75003 PARIS,

associée unique de la Société A.C.V.R.I. EXPERTISES,

Monsieur Jacques DURET, Commissaire aux Comptes titulaire, convoqué, est excusé.

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Présidente de la Société, Madame Marie-Claire ROGER-GRAUX, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- l'affectation des résultats de cet exercice,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- les conventions réglementées,
- les dépenses non déductibles fiscalement,
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve ces comptes, tels qu'elle les a établis ainsi que les rapports du Commissaire aux Comptes, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 76 864 €.

ALR

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

En conséquence, l'assemblée générale donne à la Présidente quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 76 864 € de la manière suivante :

- 76 864 €, au compte « report à nouveau »

TROISIEME DECISION

La Présidente a perçu pour l'année 2018, une rémunération nette de 36 000 €.

QUATRIEME DECISION

Aucunes conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ne sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

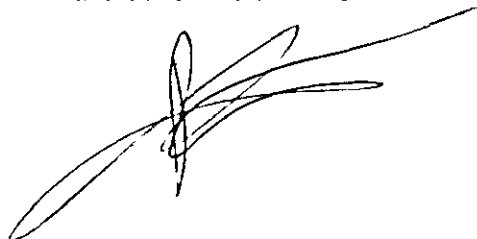
Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

SIXIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

Marie-Claire ROGER-GRAUX





Européenne Expertise

SAS A.C.V.R.I EXPERTISES

38, Rue Meslay
75003 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018



Européenne Expertise

Aux Associés,

1 – Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.C.V.R.I EXPERTISES, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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.

2 – Fondement de l'opinion

2.1 – 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.

2.2 – Indépendance

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

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

3 – 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.

4 – Vérification du rapport de gestion et des autres documents

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 et dans les autres documents adressés au Président sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5 – 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

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunitaire FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

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.

6 – 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.

Fait à PARIS
Le 10 juin 2019,

Jacques DURET
Commissaire aux Comptes

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

SAS A.C.V.R.I EXPERTISES

38, Rue Meslay
75003 PARIS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018



Européenne Expertise

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

ASSEMBLEE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

Aux actionnaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article L.225-40-1 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à PARIS,
Le 10 juin 2019,

Jacques DURET
Le Commissaire aux comptes

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes
Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410
11, rue Saint Augustin 75002 PARIS
Tel. 01 42 61 19 14 Fax 01 42 61 54 90
SARL au capital de 570 000 Euros N° intracommunitaire : FR 382 389 872 000 39
E-mail : eurobourse@wanadoo.fr Site Internet : www.europeenneexpertise.com