

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00626

Numéro SIREN : 394 437 305

Nom ou dénomination : A I PROJECT

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2019 sous le numéro de dépôt 16839

Greffe du tribunal de commerce de Marseille



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 29/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/16839

Déposant :

Nom/dénomination : A I PROJECT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 394 437 305

N° gestion : 1994 B 00626

AI PROJECT

Société par Actions Simplifiée au capital de 140.070 euros
Siège social : (13010) MARSEILLE, 11 Avenue de la Capelette
R.C.S MARSEILLE 394 437 305

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE **CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Copie Certifiée Conforme par le Président



Désignation de l'entreprise : <u>Société AI PROJECT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>11 AVENUE DE LA CAPELETTE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 9 4 4 3 7 3 0 5 0 0 0 1 1</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le. <u>31/12/2018</u>				
		N-1 <u>31/12/2017</u>				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB				
	Frais de développement *	CX				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	20 575			
	Fonds commercial (1)	AH	185 530			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
	Autres immobilisations corporelles	AT	174 431			
Immobilisations en cours	AV					
Avances et acomptes	AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU				
	Créances rattachées à des participations	BB				
	Autres titres immobilisés	BD				
	Prêts	BF				
	Autres immobilisations financières*	BH	300			
	TOTAL (II)	BJ	380 837			
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
	En cours de production de biens	BN				
	En cours de production de services	BP				
	Produits intermédiaires et finis	BR				
	Marchandises	BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	840 183			
	Autres créances (3)	BZ	113 193			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				
DIVERS	Disponibilités	CF	310 124			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 343			
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	1 282 843			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 663 680			
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	300	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *		Immobilités :	Stocks :	Créances :		

Dossier N° 110021 en Euros

AMP CONSEILS AIX



Désignation de l'entreprise : Société AI PROJECT

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :140.070.....)	DA	140 070	140 070
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	19 900	19 900
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	121 574	144 455
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	454 667	327 119
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	736 211	631 544
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	150 000	150 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	150 000	150 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	164	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	163 341	303 093
	Dettes fiscales et sociales	DY	361 358	284 825
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	30 677	10 000
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	14 124	
	TOTAL (IV)	EC	569 664	597 918
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 455 875	1 379 462
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	569 664	597 918
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise : Société AI PROJECT

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	FD		FE		FF		(29 709)	
									FG
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 448 238	FK	22 840	FL	2 471 077	2 327 575	
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	12 541	88 931
	Autres produits (1) (11)						FQ	135	182
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 483 753	2 416 688
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		850
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	617 715	612 077
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	28 186	45 971
	Salaires et traitements*						FY	857 686	846 010
	Charges sociales (10)						FZ	318 302	317 326
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	15 967	16 339
			- dotations aux provisions				GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	30 494	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	7	98 561
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 868 358	1 937 134
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	615 395	479 554	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	386	238
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	386	238
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(386)	(238)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	615 010	479 315	



Désignation de l'entreprise : Société AI PROJECTNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	30 653	29 657		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	400			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	31 053	29 657		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	21 867	2 337		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG		44 867		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	21 867	47 203		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	9 186	(17 546)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices *										HK	169 529	134 650		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 514 806	2 446 345		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 060 139	2 119 226		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	454 667	327 119		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY				
	(3)	Dont	{ - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier							IG				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HP	18 355	18 218	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IH			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									IJ			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									IK			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									IX			
	(9)	Dont transferts de charges									HX			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									RC			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									RD			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A1	12 541	10 608	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives									A2		8 400	
	(13)	obligatoires									A3			
	(13)	A6									A4			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Pénalités et Amendes										12 176			
													559	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Société AI PROJECT

11 AVENUE DE LA CAPELETTE
CS 70175
13010 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

AMP CONSEILS AIX

6 RUE CHARLOUN-RIEU

Immeuble Le Valcros

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 59 95 08

Dossier N° 110021 en Euros .



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 %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	20 575	9 975	10 600		10 600
	Fonds commercial (1)	185 530		185 530	185 530	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	174 431	116 758	57 673	58 822	1 150 1.95
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	300		300	300	
Total II		380 837	126 734	254 103	244 653	9 450 3.86
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	840 183	36 605	803 579	589 734	213 845 36.26
	Autres créances	113 193	44 467	68 727	190 263	121 537 63.88
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	310 124		310 124	342 414	32 290 9.43
	Charges constatées d'avance (3)	19 343		19 343	12 398	6 945 56.01
	Total III	1 282 843	81 071	1 201 772	1 134 810	66 963 5.90
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 663 680	207 805	1 455 875	1 379 462	76 413 5.54

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

300

Dossier N° 110021 en Euros .

AMP CONSEILS AIX



[Signature]

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 : 140 070)	140 070	140 070		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	19 900	19 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	121 574	144 455	22 881	15.84
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	454 667	327 119	127 548	38.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	736 211	631 544	104 667	16.57
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	150 000	150 000		
	Provisions pour charges				
	Total III	150 000	150 000		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	164		164	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 341	303 093	139 752	46.11
	Dettes fiscales et sociales	361 358	284 825	76 533	26.87
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	30 677	10 000	20 677	206.77
	Produits constatés d'avance (1)	14 124		14 124	
	Total IV	569 664	597 918	28 254	4.73
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 455 875	1 379 462	76 413	5.54

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

569 664

597 918



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				29 709		29 709	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 448 238	22 840	2 471 077	2 357 284		113 793	4.83
Chiffre d'affaires NET	2 448 238	22 840	2 471 077	2 327 575		143 503	6.17
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 541	88 931		76 390	85.90
Autres produits			135	182		47	25.99
Total des Produits d'exploitation (I)			2 483 753	2 416 688		67 065	2.78
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				850		850	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			617 715	612 077		5 638	0.92
Impôts, taxes et versements assimilés			28 186	45 971		17 785	38.69
Salaires et traitements			857 686	846 010		11 676	1.38
Charges sociales			318 302	317 326		976	0.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 967	16 339		372	2.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			30 494			30 494	
Dotations aux provisions							
Autres charges			7	98 561		98 554	99.99
Total des Charges d'exploitation (II)			1 868 358	1 937 134		68 776	3.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			615 395	479 554		135 842	28.33
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



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		386		238	147	61.86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		386		238	147	61.86
2. Résultat financier (V-VI)		386		238	147	61.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		615 010		479 315	135 694	28.31
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30 653		29 657	996	3.36
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		400			400	
Total VII		31 053		29 657	1 396	4.71
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21 867		2 337	19 530	835.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				44 867	44 867	100.00
Total VIII		21 867		47 203	25 336	53.68
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		9 186		17 546	26 732	152.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		169 529		134 650	34 879	25.90
Total des produits (I+III+V+VII)		2 514 806		2 446 345	68 461	2.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 060 139		2 119 226	59 086	2.79
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		454 667		327 119	127 548	38.99

* 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

18 355 18 218



[Signature]

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 455 875.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 471 077.42 Euros et dégageant un bénéfice de 454 666.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice écoulé

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à préciser

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.



AI PROJECT

SAS au capital de 140 070 €

Siège social : 11 AVENUE DE LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

394 437 305 00011

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AI PROJECT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, 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 SAS AI PROJECT 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.

19 Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE

Tél. : 04 91 49 03 34 - Fax : 04 91 49 96 79

SARL AU CAPITAL DE 50.000 € - RCS AIX EN PROVENCE 438 836 686 - SIRET 438 836 686 00016

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.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 :

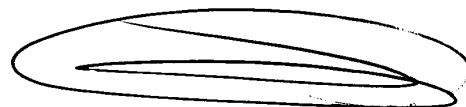
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 MARSEILLE, le 11 Septembre 2019

Le Commissaire aux comptes

A&B CONSEILS,

représentée par Mathieu MONT-LOUIS



A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 636 686 00024 - APE 6920 Z

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	20 575	9 975	10 600		10 600	
	Fonds commercial (1)	185 530		185 530	185 530		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	174 431	116 758	57 673	58 822	1 150	1.95
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	300		300	300		
Total II		380 837	126 734	254 103	244 653	9 450	3.86
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	840 183	36 605	803 579	589 734	213 845	36.26
	Autres créances	113 193	44 467	68 727	190 263	121 537	63.88
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	310 124		310 124	342 414	32 290	9.43
	Charges constatées d'avance (3)	19 343		19 343	12 398	6 945	56.01
	Total III	1 282 843	81 071	1 201 772	1 134 810	66 963	5.90
	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)		1 663 680	207 805	1 455 875	1 379 462	76 413	5.54

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

300

Dossier N° 110021 en Euros .

AMP CONSEILS AIX



[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 140 070)	140 070	140 070		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	19 900	19 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	121 574	144 455	22 881	15.84
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	454 667	327 119	127 548	38.99
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	736 211	631 544	104 667	16.57
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	150 000	150 000		
	Provisions pour charges				
	Total III	150 000	150 000		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	164		164	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 341	303 093	139 752	46.11
	Dettes fiscales et sociales	361 358	284 825	76 533	26.87
Comptes de régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	30 677	10 000	20 677	206.77
	Produits constatés d'avance (1)	14 124		14 124	
	Total IV	569 664	597 918	28 254	4.73
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 455 875	1 379 462	76 413	5.54

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

569 664 597 918



(Signature)

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				29 709		29 709	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 448 238	22 840	2 471 077	2 357 284		113 793	4.83
Chiffre d'affaires NET	2 448 238	22 840	2 471 077	2 327 575		143 503	6.17
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 541	88 931		76 390	85.90
Autres produits			135	182		47	25.99
Total des Produits d'exploitation (I)			2 483 753	2 416 688		67 065	2.78
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				850		850	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			617 715	612 077		5 638	0.92
Impôts, taxes et versements assimilés			28 186	45 971		17 785	38.69
Salaires et traitements			857 686	846 010		11 676	1.38
Charges sociales			318 302	317 326		976	0.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 967	16 339		372	2.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			30 494			30 494	
Dotations aux provisions							
Autres charges			7	98 561		98 554	99.99
Total des Charges d'exploitation (II)			1 868 358	1 937 134		68 776	3.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			615 395	479 554		135 842	28.33
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



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		386		238	147	61.86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		386		238	147	61.86
2. Résultat financier (V-VI)		386		238	147	61.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		615 010		479 315	135 694	28.31
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30 653		29 657	996	3.36
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		400			400	
Total VII		31 053		29 657	1 396	4.71
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21 867		2 337	19 530	835.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				44 867	44 867	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		21 867		47 203	25 336	53.68
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		9 186		17 546	26 732	152.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		169 529		134 650	34 879	25.90
Total des produits (I+III+V+VII)		2 514 806		2 446 345	68 461	2.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 060 139		2 119 226	59 086	2.79
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		454 667		327 119	127 548	38.99

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

18 355 18 218

Dossier N° 110021 en Euros.

AMP CONSEILS AIX



(Signature)

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 455 875.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 471 077.42 Euros et dégageant un bénéfice de 454 666.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice écoulé

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à préciser

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

A & B CONSEILS
19, Place Schastrop - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 14
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



ANNEXE

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 30 033 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 30 033 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- Investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	30 033
Total	30 033

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

A & B CONSEILS
19, Place Schasopoli - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aerbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	195 325		10 780
Installations générales agencements aménagements divers	68 698		
Matériel de transport	13 616		
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	77 480		14 636
TOTAL	159 794		14 636
Prêts, autres Immobilisations financières			300
TOTAL			300
TOTAL GENERAL	355 120		25 717

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			206 106	206 106
Installations générales agencements aménagements divers			68 698	68 698
Matériel de transport			13 616	13 616
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			92 117	92 117
TOTAL			174 431	174 431
Prêts, autres Immobilisations financières			300	300
TOTAL			300	300
TOTAL GENERAL			380 837	380 837

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 795	180		9 975
Installations générales agencements aménagements divers	34 413	6 680		41 094
Matériel de transport	8 342	1 880		10 222
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	58 216	7 226		65 442
TOTAL	100 972	15 786		116 758
TOTAL GENERAL	110 767	15 967		126 734

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres Immob.Incorporelles TOTAL	180				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 680				
Matériel de transport	1 880				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 226				
TOTAL	15 786				
TOTAL GENERAL	15 967				

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



(Signature)

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	150 000				150 000
TOTAL	150 000				150 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 111	30 494			36 605
Autres provisions pour dépréciation	44 867		400		44 467
TOTAL	50 977	30 494	400		81 071
TOTAL GENERAL	200 977	30 494	400		231 071

Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		30 494	400		
--	--	--------	-----	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	300	300	
Clients douteux ou litigieux	51 253	51 253	
Autres créances clients	788 930	788 930	
Personnel et comptes rattachés	20 883	20 883	
Taxe sur la valeur ajoutée	34 973	34 973	
Groupe et associés	1 856	1 856	
Débiteurs divers	55 481	55 481	
Charges constatées d'avance	19 343	19 343	
TOTAL	973 019	973 019	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	163 341	163 341		
Personnel et comptes rattachés	38 641	38 641		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 340	107 340		
Impôts sur les bénéfices	9 585	9 585		
Taxe sur la valeur ajoutée	189 734	189 734		
Autres impôts taxes et assimilés	16 058	16 058		
Groupe et associés	164	164		
Autres dettes	30 677	30 677		
Produits constatés d'avance	14 124	14 124		
TOTAL	569 664	569 664		

A & B CONSEILS
19, Place Saint-Joseph - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 08 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 05024 - APE 6920 Z



[Signature]

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	En fin
ACTIONS	666.6700	210			210

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE			185 530	185 530	
Total			185 530	185 530	

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur ; une restructuration de la société a abouti fin 2015 à un remboursement d'actions et a donc permis de justifier la valeur.

Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél: 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



(Signature)

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

A & B CONSEILS
19, Place Schœsskopf - 13004 MARSEILLE
Tél 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : ae-tbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 241
Dettes fiscales et sociales	74 080
Total	104 320

Détail des charges à payer

	Montant
CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	37 033
CHGES SOCIALES	
- Provisions pour congés payés	15 410
- ACTALIANS Formation	19 688
CHGES FISCALES	
- CVAE	1 949
FNP	30 241
Total	104 320

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
Chiffre d'affaires France	2 448 237
Chiffre d'affaires Export	22 840
Total	2 471 077

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	14
Total	17

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z



ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : ae1bconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avoirs donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
-sur Client douteux VALDONNE	30 494	772 000 000
-Int. Moratoire recette des finances	159	772 000 000
Total	30 653	
Charges exceptionnelles		
-PV	2 921	671 200 000
-Pénalité IS	9 255	671 200 000
Total	12 176	

Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art. 173-3)

	Résultat N-1		Dont résultat activités agréées	
ORIGINES :				
AFFECTATIONS :				
- Affectation aux réserves				

A & B CONSEILS
19, Place Schœnherl - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	200 000	140 070	140 070	140 070	140 070
Nbre des actions ordinaires existantes	300	210	210	210	210
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		2 567 742	2 202 796	2 327 575	2 471 077
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		485 524	387 256	444 651	670 256
Impôts sur les bénéfices		96 212	152 144	134 650	169 529
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		333 582	323 482	327 119	454 667
Résultat distribué	490 000	204 750	119 700	400 000	350 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			1 119.58	1 476.20	2 384.42
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		1 588.49	1 540.39	1 557.71	2 165.08
Dividende distribué à chaque action	1 633.33	975.00	570.00	1 904.76	1 666.67
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		18	16	17	17
Montant de la masse salariale de l'exercice		940 927	812 814	846 010	857 686
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		404 865	343 643	350 407	348 335

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aetbconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

A & B CONSEILS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

inscrite au tableau de l'ordre National des experts comptables

**ET DE COMMISSARIAT AUX
COMPTES**

inscrite sur la liste de la Cour d'Appel d'Aix en Provence

AI PROJECT

SAS au capital de 140 070 €

Siège social : 11 AVENUE DE LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

394 437 305 00011

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos au 31/12/2018

Aux associés,

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 avisé 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 d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

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.

19 Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE

Tél. : 04 91 49 03 34 - Fax : 04 91 49 96 79

SARL AU CAPITAL DE 50.000 € - RCS AIX EN PROVENCE 438 836 686 - SIRET 438 836 686 00016



Conventions nouvelles au cours de l'exercice écoulé

Aucune nouvelle convention n'a été conclue sur l'exercice écoulé.

Fait à MARSEILLE, le 11 Septembre 2019
Le Commissaire aux comptes
A&B CONSEILS,
représentée par Mathieu MONT-LOUIS



AI PROJECT

Société par Actions Simplifiée au capital de 140.070 euros
Siège social : (13010) MARSEILLE, 11 Avenue de la Capelette
R.C.S MARSEILLE 394 437 305

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
30 SEPTEMBRE 2019
ET RESOLUTION VOTEE (ARTICLE L.232-23 DU CODE DE COMMERCE).**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
30 SEPTEMBRE 2019 :**

L'Assemblée générale, après avoir constaté que le résultat de ce dernier exercice clos le 31 décembre 2018, est un bénéfice de 454.667 euros lequel constituant un bénéfice distribuable de même montant, décide d'affecter ledit bénéfice distribuable de 454.667 euros, de la manière suivante :

• à la répartition entre les associés d'un dividende global de 350.000 euros, ci :	350.000 euros
• à la dotation du poste de réserve dite de "prévoyance" à raison de 104.000 euros, ci :	104.000 euros
• en "report à nouveau" à hauteur de 667 euros, ci :	667 euros
Total égal au bénéfice distribuable	454.667 euros

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2019 :

L'Assemblée générale, après avoir constaté que le résultat de ce dernier exercice clos le 31 décembre 2018, est un bénéfice de 454.667 euros lequel constituant un bénéfice distribuable de même montant, décide d'affecter ledit bénéfice distribuable de 454.667 euros, de la manière suivante :

• à la répartition entre les associés d'un dividende global de 350.000 euros, ci :	350.000 euros
• à la dotation du poste de réserve dite de "prévoyance" à raison de 104.000 euros, ci :	104.000 euros
• en "report à nouveau" à hauteur de 667 euros, ci :	667 euros
Total égal au bénéfice distribuable	454.667 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

Le Président

