

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 04192

Numéro SIREN : 523 125 904

Nom ou dénomination : AAA ACADEMY

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2019 sous le numéro de dépôt 44773

## Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



### Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 15/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/44773

Déposant :

Nom/dénomination : AAA ACADEMY

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 523 125 904

N° gestion : 2010 B 04192



AAA ACADEMY  
15 Rue Rouget de Lisle  
92130 ISSY-LES-MOULINEAUX  
00352661301432

GREFFE TRIBUNAL DE  
COMMERCE DE NANTERRE  
15 OCT. 2019  
DEPOT N° 44773.

COPIE CONFORME  
A L'ORIGINAL

# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018

Téléphone :



*[Signature]*



# Bilan



*[Signature]*

| RUBRIQUES                                                  | BRUT   | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|------------------------------------------------------------|--------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |        |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |        |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |        |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |        |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   |        |                |                       |                         |
| Fonds commercial                                           |        |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |        |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |        |                |                       |                         |
| TOTAL immobilisations incorporelles :                      |        |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |        |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |        |                |                       |                         |
| Constructions                                              |        |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |        |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         |        |                |                       |                         |
| Immobilisations en cours                                   |        |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |        |                |                       |                         |
| TOTAL immobilisations corporelles :                        |        |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |        |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |        |                |                       |                         |
| Autres participations                                      |        |                |                       |                         |
| Créances rattachées à des participations                   |        |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |        |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |        |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |        |                |                       |                         |
| TOTAL immobilisations financières :                        |        |                |                       |                         |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                           |        |                |                       |                         |
| STOCKS ET EN-COURS                                         |        |                |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |        |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |        |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |        |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |        |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |        |                |                       |                         |
| TOTAL stocks et en-cours :                                 |        |                |                       |                         |
| CRÉANCES                                                   |        |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     |        |                |                       |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 32 092 |                | 32 092                | 4 320                   |
| Autres créances                                            | 42 232 |                | 42 232                | 112 089                 |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |        |                |                       |                         |
| TOTAL créances :                                           | 74 323 |                | 74 323                | 116 409                 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                                   |        |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |        |                |                       |                         |
| Disponibilités                                             |        |                |                       | 32 974                  |
| Charges constatées d'avance                                | 17 605 |                | 17 605                |                         |
| TOTAL disponibilités et divers :                           | 17 605 |                | 17 605                | 32 974                  |
| ACTIF CIRCULANT                                            | 91 928 |                | 91 928                | 149 383                 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |        |                |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |        |                |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 |        |                |                       |                         |
| TOTAL GÉNÉRAL                                              | 91 928 |                | 91 928                | 149 383                 |

Bilan Passif

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

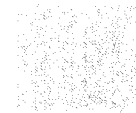
| RUBRIQUES                                              | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE                                        |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 20 000         | 20 000                | 20 000                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale                                         | 2 000                 | 2 000                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves                                        |                       |                         |
| Report à nouveau                                       | 4 429                 | (6 363)                 |
| Résultat de l'exercice                                 | (25 284)              | 55 791                  |
| TOTAL situation nette :                                | 1 145                 | 71 429                  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                |                       |                         |
| CAPITAUX PROPRES                                       | 1 145                 | 71 429                  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| AUTRES FONDS PROPRES                                   |                       |                         |
| Provisions pour risques                                |                       |                         |
| Provisions pour charges                                |                       |                         |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                     |                       |                         |
| DETTES FINANCIÈRES                                     |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 11 920                | 601                     |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                       | 22 394                  |
| TOTAL dettes financières :                             | 11 920                | 22 995                  |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       |                       |                         |
| DETTES DIVERSES                                        |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 59 215                | 16 200                  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 19 307                | 38 614                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                       |                         |
| Autres dettes                                          | 341                   | 146                     |
| TOTAL dettes diverses :                                | 78 863                | 54 959                  |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            |                       |                         |
| DETTES                                                 | 90 783                | 77 954                  |
| Ecarts de conversion passif                            |                       |                         |
| TOTAL GÉNÉRAL                                          | 91 928                | 149 383                 |



*[Signature]*



# Compte de Résultat



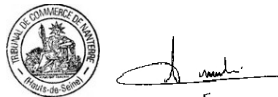
*[Signature]*

Compte de Résultat (Première Partie)

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                 | France  | Export | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises<br>Production vendue de biens<br>Production vendue de services                                                                                                                                                                                     | 189 339 |        | 189 339               | 213 600                 |
| Chiffres d'affaires nets                                                                                                                                                                                                                                                  | 189 339 |        | 189 339               | 213 600                 |
| Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges<br>Autres produits                                                                                                          |         |        | 16                    | 13                      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                   |         |        | 189 355               | 213 613                 |
| CHARGES EXTERNES<br>Achats de marchandises [et droits de douane]<br>Variation de stock de marchandises<br>Achats de matières premières et autres approvisionnements<br>Variation de stock [matières premières et approvisionnements]<br>Autres achats et charges externes |         |        | 108 407               | 39 614                  |
| TOTAL charges externes :                                                                                                                                                                                                                                                  |         |        | 108 407               | 39 614                  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS                                                                                                                                                                                                                                     |         |        | 5 209                 | 5 125                   |
| CHARGES DE PERSONNEL<br>Salaires et traitements<br>Charges sociales                                                                                                                                                                                                       |         |        | 76 056<br>25 831      | 67 977<br>23 098        |
| TOTAL charges de personnel :                                                                                                                                                                                                                                              |         |        | 101 887               | 91 075                  |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION<br>Dotations aux amortissements sur immobilisations<br>Dotations aux provisions sur immobilisations<br>Dotations aux provisions sur actif circulant<br>Dotations aux provisions pour risques et charges                                          |         |        |                       |                         |
| TOTAL dotations d'exploitation :                                                                                                                                                                                                                                          |         |        |                       |                         |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                             |         |        | 4                     | 2                       |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                    |         |        | 215 507               | 135 816                 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                   |         |        | (26 152)              | 77 797                  |



| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                                        | (26 152)              | 77 797                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| PRODUITS FINANCIERS                                                            |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       | 839                   | 411                     |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | 839                   | 411                     |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                            |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 |                       |                         |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                |                       |                         |
| RÉSULTAT FINANCIER                                                             | 839                   | 411                     |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                                  | (25 313)              | 78 207                  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                         | 30                    | 578                     |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|                                                                                | 30                    | 578                     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                        |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                |                       |                         |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL                                                          | 30                    | 578                     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       | 22 994                  |
| Impôts sur les bénéfices                                                       |                       |                         |
| TOTAL DES PRODUITS                                                             | 190 224               | 214 602                 |
| TOTAL DES CHARGES                                                              | 215 507               | 158 810                 |
| BÉNÉFICE OU PERTE                                                              | (25 284)              | 55 791                  |

# Annexe



---

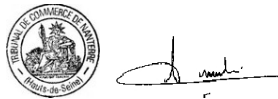
Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes.  
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :  
- continuité de l'exploitation  
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre  
- indépendance des exercices  
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.  
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.



# Détail des comptes



| Bilan Actif (2050)                      |                  |                |                   |                       |                        |               |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|                                         | Brut             | Amortissements | Net<br>31/12/2018 | Net N-1<br>31/12/2017 | Variation<br>En valeur | En %          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                 |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Immobilisations incorporelles           |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Immobilisations corporelles             |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Immobilisations financières             |                  |                |                   |                       |                        |               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Stocks                                  |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Créances                                |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Clients et comptes rattachés            | 32 091,60        |                | 32 091,60         | 4 320,00              | 27 771,60              | 642,86        |
| 41100000 Clients                        | 11 210,40        |                | 11 210,40         | 4 320,00              | 6 890,40               | 159,50        |
| 41800000 Clients - FAE                  | 10 668,00        |                | 10 668,00         |                       | 10 668,00              |               |
| 41800001 Clients AAA - FAE              | 3 404,40         |                | 3 404,40          |                       | 3 404,40               |               |
| 41800002 Clients INHERENCE - FAE        | 3 404,40         |                | 3 404,40          |                       | 3 404,40               |               |
| 41800017 Client COMITEM - FAE           | 3 404,40         |                | 3 404,40          |                       | 3 404,40               |               |
| Autres créances                         | 42 231,61        |                | 42 231,61         | 112 089,18            | -69 857,57             | -62,32        |
| 40980000 R.R.R. à obtenir, avoirs non r |                  |                |                   | 7 200,00              | -7 200,00              | -100,00       |
| 44566190 TVA ded. Achats B/S à 19,6 %   | 59,76            |                | 59,76             | 59,76                 |                        |               |
| 44566200 TVA ded. Achats B/S à 20%      | 5 627,20         |                | 5 627,20          | 2 475,26              | 3 151,94               | 127,34        |
| 44567000 Crédit de TVA à reporter       | 7 159,00         |                | 7 159,00          |                       | 7 159,00               |               |
| 44586000 TVA s/FNP                      | 380,00           |                | 380,00            |                       | 380,00                 |               |
| 44870000 Etats - Prod. à recevoir       |                  |                |                   | 578,00                | -578,00                | -100,00       |
| 45100001 C/C AAA                        | 10 220,91        |                | 10 220,91         | 101 776,16            | -91 555,25             | -89,96        |
| 45110001 C/C AAA-Intégration fiscale    | 18 784,74        |                | 18 784,74         |                       | 18 784,74              |               |
| Divers                                  |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Disponibilités                          |                  |                |                   | 32 973,74             | -32 973,74             | -100,00       |
| 51211000 Banque en Monnaie locale - 1   |                  |                |                   | 32 973,74             | -32 973,74             | -100,00       |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>        |                  |                |                   |                       |                        |               |
| Charges constatées d'avances            | 17 605,00        |                | 17 605,00         |                       | 17 605,00              |               |
| 48600000 Charges constatées d'avance    | 17 605,00        |                | 17 605,00         |                       | 17 605,00              |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                      | <b>91 928,21</b> |                | <b>91 928,21</b>  | <b>149 382,92</b>     | <b>-57 454,71</b>      | <b>-38,46</b> |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>           | <b>91 928,21</b> |                | <b>91 928,21</b>  | <b>149 382,92</b>     | <b>-57 454,71</b>      | <b>-38,46</b> |



| Bilan Passif (2051)                          |                   |                       |            |         |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|---------|
|                                              | Net<br>31/12/2018 | Net N-1<br>31/12/2017 | Variation  |         |
|                                              |                   |                       | En valeur  | En %    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                      |                   |                       |            |         |
| Capital social ou individuel                 | 20 000,00         | 20 000,00             | 0,00       |         |
| 10130000 Capital souscrit appelé, versé      | 20 000,00         | 20 000,00             |            |         |
| Réserve légale                               | 2 000,00          | 2 000,00              | 0,00       |         |
| 10610000 Réserve légale                      | 2 000,00          | 2 000,00              |            |         |
| Report à nouveau                             | 4 428,78          | -6 362,55             | 10 791,33  | 169,61  |
| 11000000 Report à nouveau (créditeur)        | 4 428,78          |                       | 4 428,78   |         |
| 11900000 Report à nouveau (débiteur)         |                   | -6 362,55             | 6 362,55   | 100,00  |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)   | -25 283,64        | 55 791,33             | -81 074,97 | -145,32 |
| TOTAL (I)                                    | 1 145,14          | 71 428,78             | -70 283,64 | -98,40  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                  |                   |                       |            |         |
| <b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>     |                   |                       |            |         |
| <b>DETTES</b>                                |                   |                       |            |         |
| Emprunts et dettes auprès établ. de crédits  | 11 920,19         | 600,90                | 11 319,29  | 1883,72 |
| 51211000 Banque en Monnaie locale - 1        | 11 920,19         |                       | 11 920,19  |         |
| 51211100 CB 1414700003687                    |                   | 600,90                | -600,90    | -100,00 |
| Emprunts et dettes financières divers        |                   | 22 394,00             | -22 394,00 | -100,00 |
| 45110001 C/C AAA-Intégration fiscale         |                   | 22 394,00             | -22 394,00 | -100,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés     | 59 214,61         | 16 199,59             | 43 015,02  | 265,53  |
| 40100000 Fournisseurs                        | 33 070,09         | 15 139,09             | 17 931,00  | 118,44  |
| 40100001 Fournisseur AAA                     | 2 840,52          |                       | 2 840,52   |         |
| 40100005 Fournisseur ARGAIN                  | 17 784,00         |                       | 17 784,00  |         |
| 40100011 Fournisseur INOVANS SO              | 3 240,00          |                       | 3 240,00   |         |
| 40800000 Fournisseurs - fact. non parvenues  | 2 280,00          | 1 060,50              | 1 219,50   | 114,99  |
| Dettes fiscales et sociales                  | 19 307,47         | 38 614,04             | -19 306,57 | -50,00  |
| 42100000 Personnel - Rémunérations dues      |                   | 5 837,00              | -5 837,00  | -100,00 |
| 42820000 Dettes prov. congés payés           | 3 571,60          | 4 373,51              | -801,91    | -18,34  |
| 42861000 Dettes prov. Prime Vacance          | 1 013,70          | 337,65                | 676,05     | 200,22  |
| 43100000 Sécurité sociale                    | 2 337,93          | 12 237,00             | -9 899,07  | -80,89  |
| 43730000 Caisse de retraite                  | 2 503,30          | 2 690,82              | -187,52    | -6,97   |
| 43750000 Prévoyance-Mutuelle                 | 700,22            | 674,10                | 26,12      | 3,87    |
| 43820000 Charges sur congés à payer          | 1 607,22          | 1 968,08              | -360,86    | -18,34  |
| 43860000 Organismes - Autres charges à payer | 456,15            | 151,94                | 304,21     | 200,22  |
| 43861000 Charges à payer-Taxe Apprentissage  | 509,06            | 416,98                | 92,08      | 22,08   |
| 43862000 Charges à payer-Formation continue  | 454,69            | 351,71                | 102,98     | 29,28   |
| 44551000 TVA à décaisser                     |                   | 7 832,00              | -7 832,00  | -100,00 |
| 44571200 TVA coll. Ventes à 20%              | 1 868,40          | 720,00                | 1 148,40   | 159,50  |
| 44586000 TVA s/FNP                           |                   | 1 023,25              | -1 023,25  | -100,00 |
| 44587000 TVA s/FAE-AAE                       | 2 284,20          |                       | 2 284,20   |         |
| 44860000 Etat - Autres charges à payer       | 2 001,00          |                       | 2 001,00   |         |
| Autres dettes                                | 340,80            | 145,61                | 195,19     | 134,05  |
| 46710000 Note de Frais                       | 340,80            | 145,61                | 195,19     | 134,05  |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>             |                   |                       |            |         |
| TOTAL (IV)                                   | 90 783,07         | 77 954,14             | 12 828,93  | 16,46   |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                        | 91 928,21         | 149 382,92            | -57 454,71 | -38,46  |



*[Signature]*

| Compte de Résultat (2052)                    |                   |                       |            |         |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|---------|
|                                              | Net<br>31/12/2018 | Net N-1<br>31/12/2017 | Variation  |         |
|                                              |                   |                       | En valeur  | En %    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      |                   |                       |            |         |
| Production vendue de services                | 189 339,00        | 213 600,00            | -24 261,00 | -11,36  |
| 70620000 Presta. Formations                  | 20 828,00         | 3 600,00              | 17 228,00  | 478,56  |
| 70620001 Presta. Formations AAA              | 12 837,00         | 20 000,00             | -7 163,00  | -35,82  |
| 70620002 Presta. Formations Inhérence        | 2 837,00          | 40 000,00             | -37 163,00 | -92,91  |
| 70620003 Presta. Formations Mwa              | 20 000,00         | 20 000,00             |            |         |
| 70620005 Presta. Formations ARGAIN           | 20 000,00         | 20 000,00             |            |         |
| 70620007 Presta. Formations A2F TECH         | 10 000,00         | 20 000,00             | -10 000,00 | -50,00  |
| 70620011 Presta. Formations INOVANS SO       |                   | 20 000,00             | -20 000,00 | -100,00 |
| 70620014 Presta. Formations ACCELE           | 20 000,00         |                       | 20 000,00  |         |
| 70620015 Presta. Formations GB OUEST         | 10 000,00         |                       | 10 000,00  |         |
| 70620017 Presta. Formations COMITEM          | 2 837,00          |                       | 2 837,00   |         |
| 70620023 Presta.Formations ACTM              | 30 000,00         | 30 000,00             |            |         |
| 70620027 Presta. Formations SIDERLOG         | 30 000,00         | 20 000,00             | 10 000,00  | 50,00   |
| 70620032 Presta.Formations SATISCO LUX       |                   | 20 000,00             | -20 000,00 | -100,00 |
| 70820017 Refacturation Formation COMITEM     | 10 000,00         |                       | 10 000,00  |         |
| Chiffres d'affaires nets                     | 189 339,00        | 213 600,00            | -24 261,00 | -11,36  |
| Autres produits                              | 16,29             | 12,68                 | 3,61       | 28,47   |
| 75800000 Produits divers de gestion courante | 16,29             | 12,68                 | 3,61       | 28,47   |
| Total des produits d'exploitation (I)        | 189 355,29        | 213 612,68            | -24 257,39 | -11,36  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       |                   |                       |            |         |
| Autres achats et charges externes            | 108 406,75        | 39 613,91             | 68 792,84  | 173,66  |
| 60400005 Sous-traitance ARGAIN               | 14 800,00         |                       | 14 800,00  |         |
| 60400011 Sous-traitance INOVANS SO           | 2 700,00          |                       | 2 700,00   |         |
| 60410000 Sous-traitance formation            | 11 075,00         | 11 400,00             | -325,00    | -2,85   |
| 60630000 Fournitures Entretien, petit équip. | 95,27             | 548,58                | -453,31    | -82,63  |
| 61100001 Sous-traitance AAA                  | 577,00            | 252,00                | 325,00     | 128,97  |
| 61100005 Sous-traitance ARGAIN               | 25 080,00         |                       | 25 080,00  |         |
| 61100090 Sous-Traitant GROUPE                |                   | 992,08                | -992,08    | -100,00 |
| 61323001 Location Courbevoie AAA             |                   | 77,60                 | -77,60     | -100,00 |
| 61324001 Location Issy AAA                   | 25 201,49         | 8 943,10              | 16 258,39  | 181,80  |
| 61423001 Charges Locatives Courbevoie AAA    |                   | 525,10                | -525,10    | -100,00 |
| 61424001 Charges Locatives Issy AAA          | 7 998,86          | 2 262,80              | 5 736,06   | 253,49  |
| 61620001 Assurance Locaux Issy AAA           | 85,30             |                       | 85,30      |         |
| 61810000 Documentation générale              | 350,00            |                       | 350,00     |         |
| 62261000 Honoraires CAC                      | 2 416,25          | 883,75                | 1 532,50   | 173,41  |
| 62270000 Frais d'actes et de contentieux     | 897,22            |                       | 897,22     |         |
| 62300000 Publicité, publications, relations  |                   | 333,33                | -333,33    | -100,00 |
| 62340000 Cadeaux à la clientèle              | 50,00             |                       | 50,00      |         |
| 62360000 Catalogues et Imprimés              | 3 580,00          |                       | 3 580,00   |         |
| 62510000 Voyage et Déplacement               | 843,66            | 1 677,32              | -833,66    | -49,70  |
| 62511500 Carburants                          | 40,02             | 64,95                 | -24,93     | -38,38  |
| 62512000 Péages/Parkings                     | 27,10             | 47,50                 | -20,40     | -42,95  |
| 62560000 Missions Siège                      | 47,63             |                       | 47,63      |         |
| 62560900 Missions Hors Siège                 | 10 005,30         | 8 241,15              | 1 764,15   | 21,41   |
| 62560901 Missions Hors Siège AAA             |                   | 1 415,21              | -1 415,21  | -100,00 |
| 62570000 Réception                           | 878,31            | 743,84                | 134,47     | 18,08   |
| 62621000 Téléphone portable Siège            | 820,62            | 454,03                | 366,59     | 80,74   |
| 62780000 Autres frais de banque              | 837,72            | 751,57                | 86,15      | 11,46   |
| Impôts, taxes et versements assimilés        | 5 209,36          | 5 124,96              | 84,40      | 1,65    |
| 63120000 Taxe Apprentissage Siège            | 509,06            | 406,72                | 102,34     | 25,16   |
| 63330000 Participation formation pro Siège   | 440,24            | 2 808,34              | -2 368,10  | -84,32  |
| 63380000 Taxe ADESATT                        |                   | 10,00                 | -10,00     | -100,00 |
| 63512000 Taxe Foncière                       | 2 259,06          | 743,90                | 1 515,16   | 203,68  |
| 63513000 Taxe CET                            | 2 001,00          | 1 156,00              | 845,00     | 73,10   |
| Salaires et traitements                      | 76 056,08         | 67 977,41             | 8 078,67   | 11,88   |
| 64110000 Salaires appointements Siège        | 68 241,21         | 51 765,24             | 16 475,97  | 31,83   |
| 64120000 Prov. Congés payés Siège            | -801,91           | -161,79               | -640,12    | -395,65 |
| 64130000 Primes et COMMISSIONS versés Siège  | 6 620,00          | 9 554,81              | -2 934,81  | -30,72  |
| 64131000 Gratification de stage Siège        |                   | 2 482,20              | -2 482,20  | -100,00 |
| 64132000 Prov. Prime de vacance Siège        | 676,05            | 92,65                 | 583,40     | 629,68  |
| 64141100 Restaurant d'entreprise             |                   | 2 156,09              | -2 156,09  | -100,00 |
| 64141101 RESTAURANT D'ENTREPRISE AAA         | 418,33            | 1 201,21              | -782,88    | -65,17  |
| 64142000 Indemnité de transport Siège        | 902,40            | 887,00                | 15,40      | 1,74    |
| Charges sociales                             | 25 831,39         | 23 098,04             | 2 733,35   | 11,83   |
| 64510000 Cotisations URSSAF Siège            | 19 735,62         | 15 057,29             | 4 678,33   | 31,07   |



*[Signature]*

Détail des Comptes  
AAA ACADEMY

Période au 01/01/18 au 31,  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

| Compte de Résultat (2052)                              |                   |                       |                    |                |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
|                                                        | Net<br>31/12/2018 | Net N-1<br>31/12/2017 | Variation          |                |
|                                                        |                   |                       | En valeur          | En %           |
| 64520000 Cot. Mutuelles Siège                          | 911,88            | 630,24                | 281,64             | 44,69          |
| 64530000 Cot. caisse retraite Siège                    | 5 284,43          | 4 831,51              | 452,92             | 9,37           |
| 64540000 Cotisations ASSEDIC Siège                     | 732,48            | 2 589,57              | -1 857,09          | -71,71         |
| 64550000 Cotisations Prévoyance Siège                  | 761,37            | 716,15                | 45,22              | 6,31           |
| 64820000 Prov. Chges soc. s/CP Siège                   | -360,86           | -163,51               | -197,35            | -120,70        |
| 64832000 Prov Ch soc. s/Prime de vac Siège             | 304,21            | 36,79                 | 267,42             | 726,88         |
| 64900000 Produit d'impôt CICE Siège                    | -1 537,74         | -600,00               | -937,74            | -156,29        |
| <b>Dotation d'exploitation</b>                         |                   |                       |                    |                |
| <b>Autres charges</b>                                  | <b>3,66</b>       | <b>1,85</b>           | <b>1,81</b>        | <b>97,84</b>   |
| 65800000 Charges de gestion courante                   | 3,66              | 1,85                  | 1,81               | 97,84          |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>           | <b>215 507,24</b> | <b>135 816,17</b>     | <b>79 691,07</b>   | <b>58,68</b>   |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>            | <b>-26 151,95</b> | <b>77 796,51</b>      | <b>-103 948,46</b> | <b>-133,62</b> |
| <b>Opérations en commun</b>                            |                   |                       |                    |                |
| <b>Produits financiers</b>                             |                   |                       |                    |                |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>           | <b>838,75</b>     | <b>410,82</b>         | <b>427,93</b>      | <b>104,16</b>  |
| 76800001 Produits Financiers AAA                       | 838,75            | 410,82                | 427,93             | 104,16         |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>               | <b>838,75</b>     | <b>410,82</b>         | <b>427,93</b>      | <b>104,16</b>  |
| <b>Charges financières</b>                             |                   |                       |                    |                |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                 | <b>838,75</b>     | <b>410,82</b>         | <b>427,93</b>      | <b>104,16</b>  |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b> | <b>-25 313,20</b> | <b>78 207,33</b>      | <b>-103 520,53</b> | <b>-132,37</b> |



*[Signature]*

| Compte de Résultat (2053)                        |                   |                       |            |         |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|---------|
|                                                  | Net<br>31/12/2018 | Net N-1<br>31/12/2017 | Variation  |         |
|                                                  |                   |                       | En valeur  | En %    |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                           |                   |                       |            |         |
| Produits except. sur opérations de gestion       | 29,56             | 578,00                | -548,44    | -94,89  |
| 77170000 Degrèvement d'impôts                    | 29,56             | 578,00                | -548,44    | -94,89  |
| Total des produits exceptionnels (VII)           | 29,56             | 578,00                | -548,44    | -94,89  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                          |                   |                       |            |         |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)           | 29,56             | 578,00                | -548,44    | -94,89  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                   |                   | 22 994,00             | -22 994,00 | -100,00 |
| 69810000 Intégration fiscale - Charges           |                   | 22 994,00             | -22 994,00 | -100,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)           | 190 223,60        | 214 601,50            | -24 377,90 | -11,36  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 215 507,24        | 158 810,17            | 56 697,07  | 35,70   |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE                            | -25 283,64        | 55 791,33             | -81 074,97 | -145,32 |



*[Handwritten signature]*

# Etats fiscaux



**AAA ACADEMY**

**15 RUE ROUGET DE LISLE  
92130 ISSY LES MOULINEAUX**

**RAPPORT**

**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018**

**SOFIDEM & Associés  
Commissaire aux Comptes**

**Membre de la Compagnie de Paris  
12 Avenue de l'Opéra  
75001 PARIS**



AAA ACADEMY

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**  
**Exercice clos le 31 décembre 2018**

---

À l'associé unique,

**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 société AAA ACADEMY 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2017 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Les comptes annuels, ont été arrêtés par le Président. Conformément à la possibilité ouverte aux micro-entreprises par l'article L. 123-16-1 du code de commerce, ces comptes ne comprennent pas d'annexe. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**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 1<sup>er</sup> 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.

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.

#### **VÉRIFICATION DES DOCUMENTS ADRESSÉS A 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 les documents adressés aux associés 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 votre 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 :

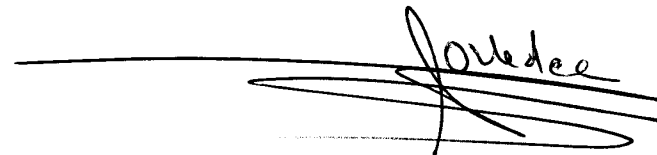
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 12 juin 2019

Le commissaire aux comptes

  
SOFIDEM & Associés  
Sami LOUEDEC

Bilan Actif

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

| RUBRIQUES                                                  | BRUT | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|------------------------------------------------------------|------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |      |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |      |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |      |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |      |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   |      |                |                       |                         |
| Fonds commercial                                           |      |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |      |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |      |                |                       |                         |
| TOTAL immobilisations incorporelles :                      |      |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |      |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |      |                |                       |                         |
| Constructions                                              |      |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |      |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         |      |                |                       |                         |
| Immobilisations en cours                                   |      |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |      |                |                       |                         |
| TOTAL immobilisations corporelles :                        |      |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |      |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |      |                |                       |                         |
| Autres participations                                      |      |                |                       |                         |
| Créances rattachées à des participations                   |      |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |      |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |      |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |      |                |                       |                         |
| TOTAL immobilisations financières :                        |      |                |                       |                         |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                           |      |                |                       |                         |

|                                          |        |  |        |         |
|------------------------------------------|--------|--|--------|---------|
| STOCKS ET EN-COURS                       |        |  |        |         |
| Matières premières et approvisionnement  |        |  |        |         |
| Stocks d'en-cours de production de biens |        |  |        |         |
| Stocks d'en-cours production de services |        |  |        |         |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |        |  |        |         |
| Stocks de marchandises                   |        |  |        |         |
| TOTAL stocks et en-cours :               |        |  |        |         |
| CRÉANCES                                 |        |  |        |         |
| Avances, acomptes versés sur commandes   |        |  |        |         |
| Créances clients et comptes rattachés    | 32 092 |  | 32 092 | 4 320   |
| Autres créances                          | 42 232 |  | 42 232 | 112 089 |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |        |  |        |         |
| TOTAL créances :                         | 74 323 |  | 74 323 | 116 409 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |        |  |        |         |
| Valeurs mobilières de placement          |        |  |        |         |
| Disponibilités                           |        |  |        | 32 974  |
| Charges constatées d'avance              | 17 605 |  | 17 605 |         |
| TOTAL disponibilités et divers :         | 17 605 |  | 17 605 | 32 974  |
| ACTIF CIRCULANT                          | 91 928 |  | 91 928 | 149 383 |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|               |        |  |        |         |
|---------------|--------|--|--------|---------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 91 928 |  | 91 928 | 149 383 |
|---------------|--------|--|--------|---------|

© Sage



*[Signature]*

Bilan Passif

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

| RUBRIQUES                                              | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE                                        |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 20 000         | 20 000                | 20 000                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale                                         | 2 000                 | 2 000                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves                                        |                       |                         |
| Report à nouveau                                       | 4 429                 | (6 363)                 |
| Résultat de l'exercice                                 | (25 284)              | 55 791                  |
| TOTAL situation nette :                                | 1 145                 | 71 429                  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                |                       |                         |
| CAPITAUX PROPRES                                       | 1 145                 | 71 429                  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| AUTRES FONDS PROPRES                                   |                       |                         |
| Provisions pour risques                                |                       |                         |
| Provisions pour charges                                |                       |                         |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                     |                       |                         |
| DETTES FINANCIÈRES                                     |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 11 920                | 601                     |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                       | 22 394                  |
| TOTAL dettes financières :                             | 11 920                | 22 995                  |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       |                       |                         |
| DETTES DIVERSES                                        |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 59 215                | 16 200                  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 19 307                | 38 614                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                       |                         |
| Autres dettes                                          | 341                   | 146                     |
| TOTAL dettes diverses :                                | 78 863                | 54 959                  |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            |                       |                         |
| DETTES                                                 | 90 783                | 77 954                  |
| Ecarts de conversion passif                            |                       |                         |
| TOTAL GÉNÉRAL                                          | 91 928                | 149 383                 |

© Sage



*[Signature]*

Compte de Résultat (Première Partie)

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

| RUBRIQUES                                                       | France  | Export | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|-----------------------------------------------------------------|---------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |         |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |         |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 189 339 |        | 189 339               | 213 600                 |
| Chiffres d'affaires nets                                        | 189 339 |        | 189 339               | 213 600                 |
| Production stockée                                              |         |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |         |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |         |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |         |        |                       |                         |
| Autres produits                                                 |         |        | 16                    | 13                      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                         |         |        | 189 355               | 213 613                 |
| CHARGES EXTERNES                                                |         |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |         |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |         |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |         |        |                       |                         |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |         |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |         |        | 108 407               | 39 614                  |
| TOTAL charges externes :                                        |         |        | 108 407               | 39 614                  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS                           |         |        | 5 209                 | 5 125                   |
| CHARGES DE PERSONNEL                                            |         |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |         |        | 76 056                | 67 977                  |
| Charges sociales                                                |         |        | 25 831                | 23 098                  |
| TOTAL charges de personnel :                                    |         |        | 101 887               | 91 075                  |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION                                        |         |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |         |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |         |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |         |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |         |        |                       |                         |
| TOTAL dotations d'exploitation :                                |         |        |                       |                         |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION                                   |         |        | 4                     | 2                       |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                          |         |        | 215 507               | 135 816                 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                         |         |        | (26 152)              | 77 797                  |

© Sage



*[Signature]*

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                                        | (26 152)              | 77 797                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| PRODUITS FINANCIERS                                                            |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          | 839                   | 411                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | 839                   | 411                     |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                            |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 |                       |                         |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                |                       |                         |
| RÉSULTAT FINANCIER                                                             | 839                   | 411                     |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS                                                  | (25 313)              | 78 207                  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                         |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 30                    | 578                     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|                                                                                | 30                    | 578                     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                        |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                |                       |                         |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL                                                          | 30                    | 578                     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       |                       | 22 994                  |
| TOTAL DES PRODUITS                                                             | 190 224               | 214 602                 |
| TOTAL DES CHARGES                                                              | 215 507               | 158 810                 |
| BÉNÉFICE OU PERTE                                                              | (25 284)              | 55 791                  |

© Sage



*[Signature]*

# Annexe

© Sage



*[Signature]*

Règles & Méthodes Comptables

AAA ACADEMY

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 06/06/19  
Tenue de compte

Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes.  
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :  
- continuité de l'exploitation  
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre  
- indépendance des exercices  
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.  
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Signature



Page 9



*[Signature]*

**AAA ACADEMY**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 20 000 euros  
15 rue rouget de Lisle 92130 Issy les Moulineaux  
523 125 904 RCS NANTERRE



**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE  
EN DATE DU 27 juin 2019**

L'an deux mille dix-neuf,  
Le 27 juin,  
A 10 heures,

Au siège social de la Société ALAN ALLMAN ASSOCIATES – 15 rue Rouget de Lisle 92130 Issy-les-Moulineaux,

L'Associée unique,

La Société « **ALAN ALLMAN ASSOCIATES** » Société par Actions Simplifiée au capital de 455 000 euros, dont le siège social est fixé 15 rue Rouget de Lisle 92130 Issy-les-Moulineaux, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre, sous le numéro 511 860 611, représentée par Monsieur Jean-Marie THUAL.

La société SOFIDEM & Associés, commissaire aux comptes est absente et excusée.

Après avoir pris acte de l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes,
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2018, et quitus au Président,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article L227-10 du Code de commerce,
- Pouvoir pour les formalités

A déclaré :

- avoir été convoquée conformément à la loi et aux statuts par le Conseil d'Administration et avoir eu communication de tous les documents et renseignements prévus par la loi et les statuts et en conséquence déclare la convocation régulière,

A pris les décisions suivantes portées à cet ordre du jour :

**PREMIERE DECISION**

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, qui font apparaître, pour ledit exercice, perte de (25 283,64) euros ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ne prennent pas en charge de dépenses non fiscalement déductibles relevant de l'article 39.4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, il donne quitus entier au Président et aux Administrateurs pour l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Conseil d'administration, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice, soit la somme de (25 283,64) euros en totalité au poste report à nouveau. A l'issue de cette affectation, le compte le compte report à nouveau s'élève à (20 854,86) euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, et en application de l'article L223-42 du code de commerce, l'associée unique devra, en Assemblée Générale Extraordinaire dans les 4 mois à compter de la présente Assemblée prendre toutes décisions concernant la liquidation anticipée ou non de la Société.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes ont été mis en distribution au cours de cet exercice :

| Exercice | Dividendes | Eligible à l'abattement<br>(personnes physiques) | Non éligible à l'abattement<br>(personnes morales) |
|----------|------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2017     | 45000 €    |                                                  | 45000 €                                            |
| 2016     | 0 €        |                                                  | 0 €                                                |
| 2015     | 0 €        |                                                  | 0€                                                 |

TROISIEME DECISION

L'associée unique prend acte du fait qu'il n'y a pas lieu de procéder à l'établissement d'un rapport spécial par le commissaire aux comptes et ce, conformément aux dispositions de l'articles L 227-10 du code de commerce.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

