

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00130

Numéro SIREN : 792 068 272

Nom ou dénomination : A2i Didact

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2018 sous le numéro de dépôt 2823

Sommaire

Exercice du 01/01/2017 au 31/03/2018

<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	1
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	2
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	3
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	4
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Annexe CICE</i>	7
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions</i>	10
<i>Créances et Dettes</i>	11
<i>Capital Social et Effectifs</i>	12
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	13
<i>Éléments concernant les entreprises liées</i>	14
<i>Produits à recevoir</i>	15
<i>Charges à payer</i>	16
<i>Charges constatées d'avance</i>	17

Copie certifiée conforme à l'original
Manosque, le 10/09/18
Philippe AVRIL
Directeur général

Philippe AVRIL
Directeur Général

R.C.S. Manosque 792068222
Greffie T.C. Manosque
Procès Verbal de Dépôt
N° 2018/0/283 Date 27 SEP. 2018
Le Greffier



Désignation de l'entreprise : SAS A2I DIDACT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		15				
Adresse de l'entreprise : Chemin des Mâlaines		04700 ORAISON		Durée de l'exercice précédent *				
Numéro SIRET *		7 9 2 0 6 8 2 7 2 0 0 0 1 4		Néant ☐				
		Exercice N, clos le, 31/03/2018		N-1 31/12/2016				
		Bnet 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
				Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	61 599	36 014	25 585	44 534
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	10 000	10 000		542
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	6 486	5 897	590	2 249
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	34 694	17 259	17 435	16 397
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 560		4 560	3 800
TOTAL (II)		BJ	BK	117 340	69 170	48 170	67 521	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	183 968		183 968	171 219
		En cours de production de biens	BN	BO	265 356	6 543	258 813	208 294
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	101 806		101 806	110 789
		Marchandises	BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	398 315		398 315	475 716
		Autres créances (3)	BZ	CA	86 413		86 413	68 334
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	141 675		141 675	271 623
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 649		2 649	3 824
	TOTAL (III)		CJ	CK	1 180 183	6 543	1 173 640	1 309 799
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	1 297 522	75 713	1 221 810	1 377 320	
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	4 560	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

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

Désignation de l'entreprise SAS A2I DIDACT					Néant ☐ *			
					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)				DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)				DC			
	Réserve légale (3)				DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)				DG	730 282	702 986	
	Report à nouveau				DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	29 623	27 296	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées *				DK			
	TOTAL (I)				DL	869 905	840 282	
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			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
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	1 581	1 581	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	169 761	303 948	
	Dettes fiscales et sociales				DY	179 051	173 821	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA	1 510	465	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB		57 223	
TOTAL (IV)				EC	351 904	537 038		
Ecart de conversion passif * (V)				ED				
TOTAL GENERAL (I à V)				EE	1 221 810	1 377 320		
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Ecart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	351 904	537 038	
(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.

Designation de l'entreprise : SAS AZI DIDAC I									
			Exercice N					Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	116 518	FB		FC	116 518	26 539	
	Production vendue biens* services *	FD	2 102 570	FE		FF	2 102 570	1 948 583	
		FG	480	FH		FI	480	1 800	
		Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 219 568	FK		FL	2 219 568	1 976 922
	Production stockée *					FM	48 080	155 843	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	583	1 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	11 303	39 366	
	Autres produits (1) (11)					FQ	56	9	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 279 590	2 173 140	
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	872 592	889 773	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(10 404)	41 521	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	536 408	631 503	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 417	10 889	
	Salaires et traitements *					FY	604 891	403 981	
	Charges sociales (10)					FZ	216 291	143 854	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	33 950	19 268	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC	6 543	2 345				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	970	7 143	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 273 658	2 150 276	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	5 932	22 864	
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 FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		2 582	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU		2 582		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV		(2 582)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	5 932	20 282		

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS A2I DIDACT										Néant ☐ *	
						Exercice N		Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	324				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	1 500				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	1 824				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE					
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF	55				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	55				
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	1 769				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					(IX)	HJ					
Impôts sur les bénéfices *					(X)	HK	(21 922)		(7 014)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	2 281 414		2 173 140		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	2 251 791		2 145 844		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)						HN	29 623		27 296		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO					
	(2)	Dont	produits de locations immobilières			HY					
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG					
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	377		6 855		
			- Crédit-bail immobilier			HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH					
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ					
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK					
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX					
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC					
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RD					
	(9)	Dont transferts de charges				A1	8 958		8 898		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3					
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4	950		7 077		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires		A9				
	(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				
PRODUITS DE CESSION IMMOB ACTIFS								1 500			
REGULARISATION FOURNISSEURS								324			
VNC DES ELEMENTS ACTIFS SORTIES							55				
(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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 221 810 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 281 414 euros** et un total **charges de 2 251 791 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 29 623 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/03/2018**.
Il a une durée de **15 mois**.

L'annexe que nous présentons est simplifiée, conformément à la possibilité offerte à certains commerçants, personnes physiques ou morale. Le PCG (règlement n°99-03) précise notamment dans son article 532-11 les informations dont sont dispensées "les personnes morales bénéficiant d'une présentations simplifiée de leurs comptes annuels" et dans son article 532-12 celles qui ne sont pas tenues de mentionner les personnes physiques concernées.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ainsi que les produits finis (en attente de livraison) ont été évalués à leur coût de revient (marchandise, main d'oeuvre et quote part des charges de structure).

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 23 430 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement,
de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	66 909		4 690			71 599
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 909		4 690			71 599
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 586				3 100	6 486
	Instal., agencement, aménagement divers	7 211					7 211
	Matériel de transport			3 544			3 544
	Matériel de bureau, mobilier	18 280		5 659			23 939
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 078		9 203		3 100	41 180	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 800		760			4 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 800		760			4 560
TOTAL		105 787		14 653		3 100	117 340

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	21 834	24 181		46 014
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 834	24 181		46 014
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 337	1 605	3 045	5 897
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	936	1 129		2 065
	Matériel de transport		1 228		1 228
	Matériel de bureau, mobilier	8 159	5 807		13 966
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 432	9 769	3 045	23 156
TOTAL		38 266	33 950	3 045	69 170

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	2 345	6 543	2 345	6 543
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 345	6 543	2 345	6 543
TOTAL GENERAL		2 345	6 543	2 345	6 543
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			6 543	2 345	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 560	4 560	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	398 315	398 315	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	42 304	42 304	
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 341	38 341	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 457	4 457	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 311	1 311	
	Charges constatées d'avances	2 649	2 649	
TOTAL DES CREANCES		491 938	491 938	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	169 761	169 761		
	Personnel et comptes rattachés	69 688	69 688		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 342	55 342		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 960	51 960		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 061	2 061		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 581	1 581		
	Autres dettes	1 510	1 510		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		351 904	351 904		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00

Effectif moyen

		31/03/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés		1	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		11	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/03/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indemnités de fin de carrières (IFC) s'élève à 126 390 €. Ce montant a été évalué selon les critères suivant Age de départ: 65 ans, Rotation du personnel: néant, Actualisation: 2%, Taux charge patronales : 43% Cadres, 38% Non cadres, Taux revalorisation des salaires : 0% Table de mortalité : TV 88/90			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

1 581

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/03/2018
Total des Produits à recevoir		316 216
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURE A ETABLIR</i>	<i>311 759</i>	311 759
Autres créances <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>4 457</i>	4 457

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Charges à payer		117 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 001
<i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	<i>17 001</i>	
Dettes fiscales et sociales		99 411
<i>PERSONNEL-DETTES PROV S/CP</i>	<i>65 279</i>	
<i>PERSONNEL- CHARGES A PAYER</i>	<i>4 374</i>	
<i>CH. SOCIALES S/ CONGES A PAYER</i>	<i>27 269</i>	
<i>ORG. SOCIAUX A PAYER</i>	<i>1 852</i>	
<i>ETAT- CHARGES A PAYER</i>	<i>637</i>	
Autres dettes		623
<i>CREDITEURS DIVERS CH. A PAYER</i>	<i>623</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 649	2 649
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 649

AZI DIDACT
Société par Actions Simplifiée
Au capital social de 100 000 Euros
Siège Social : 1884 avenue Saint Maurice
04100 MANOSQUE (AHP)

SIRET : 792 068 272 00030
RCS : MANOSQUE 792 068 272

PROCES VERBAL ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 AOUT 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, suivant la proposition qui lui en a été faite par le Président décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 29 623 euros, comme suit :

A titre de dividendes aux associés 29 623 €

Soit 2,9623 euros par action réparti comme suit :

- Monsieur Eric MERCIER, représentant la SARL EMERZA Holding, en sa qualité de gérant
Titulaire de huit mille cinq cents parts, ci 25 179,55 €
- Monsieur Philippe, Joël, Pascal AVRIL,
Titulaire de mille parts, ci 2 962,30 €
- Monsieur Fabrice FORTIER,
Titulaire de cinq cents parts, ci 1 481,15 €

Total égal au résultat de l'exercice, 29 623 €

Les dividendes versés représentant 2.962 euros par action seront mis en paiement à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la

demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt d'0. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 443 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Montant dividendes
Exercice 31/12/2016	Néant
Exercice 31/12/2015	Néant
Exercice 31/12/2014	Néant

Votée à l'Assemblée générale ordinaire annuelle du 31 aout 2018

Le Président sortant
Eric MERCIER



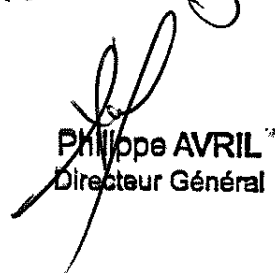
Le Président entrant
Jean-Christophe MARTIN



copie certifiée conforme à l'original

Perrosque, le 10/09/18

*- Philippe AVRIL
Directeur général*



Philippe AVRIL
Directeur Général



S.A.S. A2I DIDACT

SIEGE SOCIAL : 1884 AVENUE SAINT-MAURICE
ZI SAINT-MAURICE

04100 - MANOSQUE

* * *

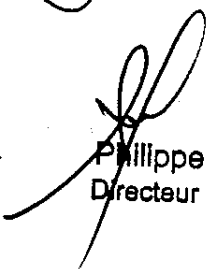
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

*Copie certifiée conforme à l'original
Manosque, le 10/09/18*

*Philippe AVRIL
Directeur général*

 **commissaire
aux comptes**


**Philippe AVRIL
Directeur Général**

SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 40 000 €

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables
de la région Auvergne et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Riom

SIEGE SOCIAL : 40 avenue du Général de Gaulle - 03100 MONTLUÇON - 408 528 295 RCS Montluçon
Tél. 04 70 05 32 00 - Fax : 04 70 05 19 93 - www.groupechd.fr

A2I DIDACT

SAS au capital de 100 000 €

Siège social : 1884, Boulevard Saint Maurice

04100 MANOSQUE

792 068 272 MANOSQUE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 Mars 2018

Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A2I DIDACT relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 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 A2I DIDACT 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.

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 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant la durée de l'exercice.

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 et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues par votre Société pour l'arrêté des comptes, ainsi que sur la pertinence des informations fournies en annexe.

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 du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, sont incomplètes dans le rapport de gestion.

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 SAS A2I DIDACT 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.

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 MONTLUCON,
Le 03 Août 2018

Pour la SARL CHD AUDIT Auvergne-Rhône-Alpes
Jean-Bernard BLAITEAU
Commissaire aux comptes associé



Désignation de l'entreprise : SAS A2I DIDACT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		15
Adresse de l'entreprise : Chemin des Mélanes		Durée de l'exercice précédent *		12
04700 ORAISON				
Numéro SIRET *		Néant *		
7 9 2 0 6 8 2 7 2 0 0 0 1 4				
		Exercice N, clos le, 31032018		N-1 31122016
		Net 3		Net 4

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

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	730 282
	Report à nouveau	DH	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	29 623
	Subventions d'investissement	DJ	
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	869 905
	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Provisions pour risques et charges	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
	Provisions pour risques	DP	
DETTES (4)	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
	Emprunts obligataires convertibles	DS	
Compte régulier	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 581
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	169 761
	Dettes fiscales et sociales	DY	179 051
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 510
	Produits constatés d'avance (4)	EB	57 223
	TOTAL (IV)	EC	351 904
Ecarts de conversion passif * (V)		ED	
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	1 221 810
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	351 904
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques	EH	
		FI	
		FJ	
		FK	

* Des explications concernant les écarts de conversion passif et les soldes créditeurs de banques

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93
SIRET 408 529 295 00029 - NAF 6920 Z

		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	116 518	FB	FC
	Production vendue { biens* services *	FD	2 102 570	FE	FF
		FG	480	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 219 568	FK	FL
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP
	Autres produits (1) (11)				FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
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
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX
	Salaires et traitements *				FY
	Charges sociales (10)				FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GC
	Autres charges (12)				GD
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GF
	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GG
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GH
	Produits financiers de participations (5)				GI
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL
	Différences positives de change				GM
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN
	Total des produits financiers (V)				GO
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GP
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ
	Différences négatives de change				GR
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS
	Total des charges financières (VI)				GT
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GU
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV
					GW

(RENOVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS A2I DIDACT				Néant											
		Exercice N		Exercice N-1											
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	324												
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 500												
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC													
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 824												
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE													
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	55												
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG													
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	55												
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 769												
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ													
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(21 922)	(7 014)											
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 281 414	2 173 140											
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 251 791	2 145 844											
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	29 623	27 296											
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO													
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY													
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG													
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	377	6 855											
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ													
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH													
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ													
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK													
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX													
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC													
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD													
	(9) Dont transferts de charges	A1	8 958	8 898											
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2													
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3														
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	950	7 077												
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9															
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUITS DE CESSION IMMOB ACTIFS</td> <td>1 500</td> </tr> <tr> <td>REGULARISATION FOURNISSEURS</td> <td>324</td> </tr> <tr> <td>VNC DES ELEMENTS ACTIFS SORTIES</td> <td>55</td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	PRODUITS DE CESSION IMMOB ACTIFS	1 500	REGULARISATION FOURNISSEURS	324	VNC DES ELEMENTS ACTIFS SORTIES	55
Exercice N															
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels														
PRODUITS DE CESSION IMMOB ACTIFS	1 500														
REGULARISATION FOURNISSEURS	324														
VNC DES ELEMENTS ACTIFS SORTIES	55														
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2"> CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes Société à Responsabilité Limitée 40, av. du Général de Gaulle 03100 MONTLUÇON Tel. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93 SIRET 408 529 25# 00529 - NAF 6920 Z </td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs	CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes Société à Responsabilité Limitée 40, av. du Général de Gaulle 03100 MONTLUÇON Tel. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93 SIRET 408 529 25# 00529 - NAF 6920 Z					
Exercice N															
Charges antérieures	Produits antérieurs														
CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes Société à Responsabilité Limitée 40, av. du Général de Gaulle 03100 MONTLUÇON Tel. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93 SIRET 408 529 25# 00529 - NAF 6920 Z															

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 221 810 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 281 414 euros** et un total **charges de 2 251 791 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 29 623 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/03/2018**.
Il a une durée de **15 mois**.

L'annexe que nous présentons est simplifiée, conformément à la possibilité offerte à certains commerçants, personnes physiques ou morale. Le PCG (règlement n°99-03) précise notamment dans son article 532-11 les informations dont sont dispensées "les personnes morales bénéficiant d'une présentations simplifiée de leurs comptes annuels" et dans son article 532-12 celles qui ne sont pas tenues de mentionner les personnes physiques concernées.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

CHD ADENT - Auvergne-Rhône-Alpes
Société à Responsabilité Limitée
40, av. du Général de Gaulle
03100 MONTLUÇON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93
SIRET 408 629 235 00023 - NAF 6920 Z

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ainsi que les produits finis (en attente de livraison) ont été évalués à leur coût de revient (marchandise, main d'oeuvre et quote part des charges de structure).

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes

Société à Responsabilité Limitée

40, av. du Général de Gaulle

03100 MONTLUÇON

Tel. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93

SIRET 408 529 285 00029 - NAF 6920 Z

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 23 430 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes
Société à Responsabilité Limitée
40, av. du Général de Gaulle
03100 MONTLUÇON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93
SIRET 408 528 295 00029 - NAF 6920 Z

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	66 909		4 690			71 599
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 909		4 690			71 599
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 586				3 100	6 486
	Instal., agencement, aménagement divers	7 211					7 211
	Matériel de transport			3 544			3 544
	Matériel de bureau, mobilier	18 280		5 659			23 939
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 078		9 203		3 100	41 180
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 800		760			4 560
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 800		760			4 560	
TOTAL		105 787		14 653		3 100	117 340

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes

Société à Responsabilité Limitée

40, av. du Général de Gaulle

03100 MONTLUÇON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93

SIRET 408 829 295 00029 - NAF 6920 Z

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	21 834	24 181		46 014
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 834	24 181		46 014
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 337	1 605	3 045	5 897
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	936	1 129		2 065
	Matériel de transport		1 228		1 228
	Matériel de bureau, mobilier	8 159	5 807		13 966
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 432	9 769	3 045	23 156
TOTAL		38 266	33 950	3 045	69 170

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

CID AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes
Société à Responsabilité Limitée
40, av. du Général de Gaulle
03100 MONTLUÇON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93
SIRET 408 529 295 00029 - NAF 6920 Z

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	2 345	6 543	2 345	6 543
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 345	6 543	2 345	6 543
TOTAL GENERAL		2 345	6 543	2 345	6 543

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	6 543	2 345
----------------------------	--	-------	-------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes

Société à Responsabilité Limitée

40, av. du Général de Gaulle

03160 MONTLUÇON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93

SIRET 408 629 295 00023 - NAF 6820 Z

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/03/2018

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières	4 560	4 560
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	398 315	398 315
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	42 304	42 304
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 341	38 341
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	4 457	4 457
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers	1 311	1 311
	Charges constatées d'avances	2 649	2 649
TOTAL DES CREANCES		491 938	491 938
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/03/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	169 761	169 761	
	Personnel et comptes rattachés	69 688	69 688	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 342	55 342	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 960	51 960	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 061	2 061	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	1 581	1 581	
	Autres dettes	1 510	1 510	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		351 904	351 904	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes
 Société à Responsabilité Limitée
 40, av. du Général de Gaulle
 03160 MONTLUÇON
 Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93
 SIRET 408 529 295 00029 - NAF 6920 Z

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00

Effectif moyen

		31/03/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés		1	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		11	

CND AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes
 Société à Responsabilité Limitée
 40, av. du Général de Gaulle
 03100 MONTLUÇON
 Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 01 70 05 19 93
 SIRET 408 529 265 00029 - NAF 6920 Z

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/03/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indemnités de fin de carrières (IFC) s'élève à 126 390 €. Ce montant a été évalué selon les critères suivant Age de départ: 65 ans, Rotation du personnel: néant, Actualisation: 2%, Taux charge patronales : 43% Cadres, 38% Non cadres, Taux revalorisation des salaires : 0% Table de mortalité : TV 88/90			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

CID AUBAT - Auvergne-Rhône-Alpes

Société à Responsabilité Limitée

40, av. du Général de Gaulle

03100 MONTLUÇON

Tél: 04 70 05 32 00 - Fax 04 76 05 19 93

SIRET 406 529 295 00029 - NAF 6920 Z

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

1 581

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

CHE AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes

Société à responsabilité limitée

40, av. du Général de Gaulle

03100 MONTLUÇON

Tel. 04 70 05 92 00 - Fax 04 70 05 19 93

SIRET 408 629 295 00029 - NAF 6920 Z

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/03/2018
Total des Produits à recevoir		316 216
Autres créances clients		311 759
<i>CLIENTS FACTURE A ETABLIR</i>	<i>311 759</i>	
Autres créances		4 457
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>4 457</i>	

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes
 Société à Responsabilité Limitée
 40, av. du Général de Gaulle
 03100 MONTLUÇON
 Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93
 SIRET 406 529 295 00029 - NAF 6920 Z

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/03/2018
Total des Charges à payer		117 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 001
<i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	17 001	
Dettes fiscales et sociales		99 411
<i>PERSONNEL-DETTES PROV S/CP</i>	65 279	
<i>PERSONNEL- CHARGES A PAYER</i>	4 374	
<i>CH. SOCIALES S/ CONGES A PAYER</i>	27 269	
<i>ORG. SOCIAUX A PAYER</i>	1 852	
<i>ETAT- CHARGES A PAYER</i>	637	
Autres dettes		623
<i>CREDITEURS DIVERS CH. A PAYER</i>	623	

CHD AUDIT - Auvergne-Rhône-Alpes

Société à Responsabilité Limitée

40, av. du Général de Gaulle

03100 MONTLUÇON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93

SIRET 408 529 295 00029 - NAF 6820 Z

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				2 649
			2 649	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				2 649

CND ALPES - Arvignas-Blanc-Alpes

Société à R. par actionnariat limité

40, av. du Général de Gaulle

03100 MONTLUGNON

Tél. 04 70 05 32 00 - Fax 04 70 05 19 93

SIRET 406 529 295 00023 - NAF 6920 Z