

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 50327

Numéro SIREN : 443 706 783

Nom ou dénomination : A 4 SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2019 sous le numéro de dépôt 8383

RM

A 4 SERVICES

Société par actions simplifiée

au capital de 160.000 euros

Siège social : ZAC DE LA CHAUDANNE

450 Avenue des XVI^e Jeux Olympiques

73600 MOUTIERS

443 706 783 RCS CHAMBERY

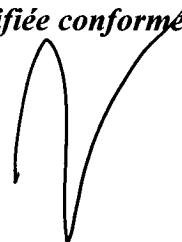
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Pour copie certifiée conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a single continuous stroke that forms a large 'V' shape with a loop at the top.

Liasse fiscale

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 90 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : A4 SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12		
Adresse de l'entreprise : 450 AV DES XVIEME JEUX OLYMPIQUES 73600 MOUTIERS		Durée de l'exercice précédent : 12		
Numéro SIRET : 44370678300018			Néant ☐	
			Exercice N clos le : 31/01/2018	
		Bout 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	EB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Frais de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif *	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	
Retenues : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	
Charges de réserve de propriété *		Stocks	CR	
		Créances		

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFaP N° 2051 SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A4 SERVICES		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé en numéraire : 160 000)	DA	160 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	16 000		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	372 155		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(7 991)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
TOTAL (II)		DL	540 164		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	15 500		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)		DR	15 500		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	12 133		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	127 947		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	72 643		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	356 831		
	Dettes fiscales et sociales	DY	474 986		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	6 943			
Compte régularisé	EB				
TOTAL (IV)		EC	1 051 483		
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 607 147		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	EB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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	1 039 905			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	555			

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

SAGE Expert-comptable Janvier 2018

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 23 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A4 SERVICES		Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	595	FB	FC	595		
	Production vendue	biens *	FD	(72 643)	FE	FF	(72 643)	
			services *	FG	2 888 155	FH	FI	2 888 155
				FJ	2 816 108	FK	FL	2 816 108
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO		
	Subventions d'exploitation					FP	35 495	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ	1 202	
	Autres produits (1) (11)					FR	2 852 806	
Total des produits d'exploitation (3) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT	214	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	464 076	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(10 719)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 020 396	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	45 969	
	Salaires et traitements *					FY	1 095 007	
	Charges sociales (10)					FZ	223 057	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	24 599	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	3 326	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 865 925	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(13 119)	
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	4 075	
	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	4 075	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	117	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	117	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	3 958		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(9 161)		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A4 SERVICES		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1 292	
	Repuses sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 292	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5 bis)			HE	122	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (5 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	122	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 170	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				IK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 858 172	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 866 164	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(7 991)	
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 *		HF	
			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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	35 495
	(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	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	
	(13)	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	
PRODUIT CESSION IMMO CORP			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	1 292	
PENALITES			122			
(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.

Annexes Légales**A4 SERVICES****ANNEXE**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 1 607 146,51 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -7 991,48 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

A4 SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 60 952

A4 SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE**

En vertu d'une convention d'intégration fiscale signée avec la SARL A4 HOLDING, il est prévu que la SAS A4 SERVICES comptabilise son impôt comme si elle était imposée séparément.

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial	2			2	2
Autres	9 930				9 930
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	60 669				60 669
Install. générales, agencements divers	34 893				34 893
Matériel de transport	270 014	13 119	13 492		269 642
Autres immobilisations corporelles	10 796				10 796
Immobilisations financières	153 420		91 031		62 389
TOTAL	539 724	13 119	104 523	2	448 321

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	9 930			9 930
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels	52 224	5 172		57 396
Install. générales, agencem., aménagem. divers	34 893			34 893
Matériel de transport	246 719	19 427	13 492	252 654
Autres immobilisations corporelles	10 796			10 796
TOTAL	354 562	24 599	13 492	365 669

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions	15 500			15 500
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	85 000			85 000
Autres dépréciations				
TOTAL	100 500			100 500

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	28 164		28 164
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 025		14 025
Clients douteux ou litigieux	751 165	751 165	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	28 010	28 010	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	51 321	51 321	
Groupe et associés	159 918	159 918	
Débiteurs divers	8 453	8 453	
Charges constatées d'avance	2 064	2 064	
TOTAL GENERAL	1 043 120	1 000 931	42 189
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	555	555		
- plus d'un an	11 578	6 833	4 745	
Emprunts et dettes financières	127 947	127 947		
Fournisseurs et comptes rattachés	356 831	356 831		
Personnel et comptes rattachés	94 650	94 650		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	235 091	235 091		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	124 097	124 097		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	21 148	21 148		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 943	6 943		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	978 840	974 095	4 745	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 629			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		273 134	
Autres créances		159 918	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		127 947	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL ISS	2			2

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	51 321
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	225
TOTAL	51 546

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	555
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 717
Dettes fiscales et sociales	122 635
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	224 907

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 064	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 064	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 600	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 600	10,00

Commentaires:

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 425
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 425

Commentaires:

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
b) Nombre d'actions émises	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 816 108	2 755 684	2 905 586	2 891 142	2 743 908
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	16 607	120 880	186 634	259 420	164 859
c) Impôt sur les bénéfices		4 024	3 779	51 192	18 020
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	16 607	116 856	182 855	208 228	146 839
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-7 991	86 540	110 556	81 547	91 621
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés				29 153	10 865
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	7	11	13	9
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-0	5	7	5	6
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	45	42	46	45	42
b) Montant de la masse salariale	1 095 007	1 009 220	1 081 252	1 058 294	964 731
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	223 057	239 854	228 904	236 164	271 424

Observations complémentaires

T. BLANCHIN

Expert-Comptable

Inscrit au Tableau de l'Ordre de la région de LYON

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux comptes,
Rattaché à la Compagnie de CHAMBERY

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2018 DE LA SAS A4 SERVICES**

**10 Rue Claude GENOUX 73200 ALBERTVILLE
Tél. : 04 79 32 25 83 - Fax. : 04 79 32 34 41**

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

A l'actionnaire,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A4 SERVICES relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué l'audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01 octobre 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Les principes comptables suivis,
- Les créances et dettes d'exploitation,
- 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



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 Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 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.

A Albertville, le 12 mars 2019

Thierry BLANCHIN
Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'T' and 'B' followed by a horizontal flourish.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF

Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	9 930	9 930			
Fonds commercial	2		2	2	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	60 669	57 396	3 274	8 445	- 5 171
Autres immobilisations corporelles	315 331	298 343	16 988	23 295	- 6 307
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	28 164		28 164	119 195	- 91 031
Autres titres immobilisés	20 200		20 200	20 200	
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 025		14 025	14 025	
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	27 189		27 189	16 470	10 719
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 627		6 627	6 840	- 213
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	751 165	85 000	666 165	598 761	67 404
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	8 453		8 453	34 492	- 26 039
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 010		28 010	21 730	6 280
· Autres	211 239		211 239	150 287	60 952
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	574 746		574 746	598 036	- 23 290
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	2 064		2 064	3 981	- 1 917
Charges à répartir sur plusieurs exercices(III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF			
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 160 000)	160 000	160 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	16 000	16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	372 155	285 615	86 540
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-7 991	86 540	- 94 531
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	15 500	15 500	
Provisions pour charges			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	11 578	17 207	- 5 629
. Découverts, concours bancaires	555	155 613	- 155 058
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	127 947	243 554	- 115 607
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72 643		72 643
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 831	169 214	187 617
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	94 650	79 686	14 964
. Organismes sociaux	235 091	268 353	- 33 262
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 097	98 766	25 331
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	21 148	19 711	1 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 943		6 943
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif (V)			

Compte de résultat

Présenté en Euros

Ventes de marchandises	595	595	595	N/S	
Production vendue biens	-72 643	-72 643	- 72 643	N/S	
Production vendue services	2 888 155	2 888 155	2 755 684	132 471	4,81
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		35 495	44 490	- 8 995	-20,22
Autres produits		1 202	6 768	- 5 566	-82,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)		214		214	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements		464 076	427 247	36 829	8,62
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		-10 719	2 104	- 12 823	609,46
Autres achats et charges externes		1 020 396	943 122	77 274	8,19
Impôts, taxes et versements assimilés		45 969	43 491	2 478	5,70
Salaires et traitements		1 095 007	1 009 220	85 787	8,50
Charges sociales		223 057	239 854	- 16 797	-7,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations		24 599	44 666	- 20 067	-44,93
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges		3 326	3 039	287	9,44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés		4 075	3 834	241	6,29
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			461	- 461	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées		117	363	- 246	-67,77
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 700	- 1 700	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 292		1 292	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122	9 266	- 9 144	-98,68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		4 024	- 4 024	-100
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 1 607 146,51 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -7 991,48 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 60 952

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE

En vertu d'une convention d'intégration fiscale signée avec la SARL A4 HOLDING, il est prévu que la SAS A4 SERVICES comptabilise son impôt comme si elle était imposée séparément.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des Immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des Immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial	2			2	2
Autres	9 930				9 930
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	60 669				60 669
Install. générales, agencements divers	34 893				34 893
Matériel de transport	270 014	13 119	13 492		269 642
Autres immobilisations corporelles	10 796				10 796
Immobilisations financières	153 420		91 031		62 389
TOTAL	539 724	13 119	104 523	2	448 321

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	9 930			9 930
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels	52 224	5 172		57 396
Install. générales, agencem., aménagem. divers	34 893			34 893
Matériel de transport	246 719	19 427	13 492	252 654
Autres immobilisations corporelles	10 796			10 796
TOTAL	354 562	24 599	13 492	365 669

6 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions	15 500			15 500
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	85 000			85 000
Autres dépréciations				
TOTAL	100 500			100 500

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES		Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations		28 164		28 164
Prêts				
Autres immobilisations financières		14 025		14 025
Clients douteux ou litigieux		751 165	751 165	
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale, autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.		28 010	28 010	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers		51 321	51 321	
Groupe et associés		159 918	159 918	
Débiteurs divers		8 453	8 453	
Charges constatées d'avance		2 064	2 064	
TOTAL GENERAL		1 043 120	1 000 931	42 189
Montant des prêts accordés dans l'exercice				
Remboursements des prêts dans l'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES		Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:					
- à un an maximum		555	555		
- plus d'un an		11 578	6 833	4 745	
Emprunts et dettes financières		127 947	127 947		
Fournisseurs et comptes rattachés		356 831	356 831		
Personnel et comptes rattachés		94 650	94 650		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		235 091	235 091		
Etat et autres collectivités publiques:					
- Impôts sur les bénéfices					
- T.V.A.		124 097	124 097		
- Obligations cautionnées					
- Autres impôts et taxes		21 148	21 148		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés		6 943	6 943		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL GENERAL		978 840	974 095	4 745	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		15 629			
Emprunts et dettes contractés auprès associés					

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		273 134	
Capital souscrit et appelé non versé		159 918	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		127 947	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL ISS	2			2

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentés en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	51 321
DISPONIBILITES	225
TOTAL	51 546

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	555
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 717
Dettes fiscales et sociales	122 635
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	224 907

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers	2 064	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 064	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 600	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 600	10,00

Commentaires:

A4 SERVICES

450 AV DES XVIEME JEUX OLYMPIQUES 73600 MOUTIERS

A4 SERVICES

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentés en Euros

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 425
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 425

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	<u>30/09/2018</u> <u>12 mois</u>	<u>30/09/2017</u> <u>12 mois</u>	<u>30/09/2016</u> <u>12 mois</u>	<u>30/09/2015</u> <u>12 mois</u>	<u>30/09/2014</u> <u>12 mois</u>
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
b) Nombre d'actions émises	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 816 108	2 755 684	2 905 586	2 891 142	2 743 908
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	16 607	120 880	186 634	259 420	164 859
c) Impôt sur les bénéfices		4 024	3 779	51 192	18 020
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	16 607	116 856	182 855	208 228	146 839
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-7 991	86 540	110 556	81 547	91 621
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés				29 153	10 865
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	7	11	13	9
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-0	5	7	5	6
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	45	42	46	45	42
b) Montant de la masse salariale	1 095 007	1 009 220	1 081 252	1 058 294	964 731
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	223 057	239 854	228 904	236 164	271 424

Observations complémentaires

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 30 septembre 2018

A l'actionnaire,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, en application de l'article 18 des statuts, il m'appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

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

Convention approuvée au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions statutaires de votre société, j'ai été informé que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvée par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

*** Convention de prestations d'assistance administrative, financière et commerciale entre la SARL A4 HOLDING et votre société :**

- **Associés concernés :** Madame Isabelle MENDEZ-MARTINEZ, Monsieur Jean POTRON et Monsieur Frédéric GRASSER ;
- **Modalités :** Facturation de prestations administratives, financières et administratives par la SARL A4 HOLDING à la SAS A4 SERVICES.
- Prestations hors taxes prises en charge pendant l'exercice : 398.167,00 Euros.

*** Convention de gestion centralisée de trésorerie et d'avances intra-groupe entre la SARL A4 HOLDING et votre société :**

- **Associés concernés :** Madame Isabelle MENDEZ-MARTINEZ, Monsieur Jean POTRON et Monsieur Frédéric GRASSER ;
- **Modalités :** Signature en date du 23/06/2006 d'une convention de gestion centralisée de trésorerie et d'avances intra-groupe entre la SARL A4 HOLDING à la SAS A4 SERVICES. Cette convention s'est poursuivie sur l'exercice clos le 30 septembre 2018.

7

*** Convention d'intégration fiscale entre la SARL A4 HOLDING et votre société :**

- **Associés concernés :** Madame Isabelle MENDEZ-MARTINEZ, Monsieur Jean POTRON et Monsieur Frédéric GRASSER ;
- **Modalités :** Signature en date du 20/09/2006 d'une convention d'intégration fiscale constituant un périmètre d'intégration fiscale entre la SARL A4 HOLDING à la SAS A4 SERVICES. Cette convention s'est poursuivie sur l'exercice clos le 30 septembre 2018.

*** Location d'un local au Village des Villards – Arc 1800 :**

- **Associés concernés :** Madame Isabelle MENDEZ-MARTINEZ, Monsieur Jean POTRON et Monsieur Frédéric GRASSER ;
- **Modalités :** Location consentie par bail du 22/01/2009 par la SCI NOVA 1800, société au capital de 1.200,00 Euros et identifiée au RCS de Chambéry sous le numéro 507.739.381.00014, pour une durée de 9 années à compter rétroactivement du 01 octobre 2008.
- **Loyer hors taxes pris en charge pendant l'exercice :** 11.460,84 Euros.
- **Dépôt de garantie prévu au bail :** 1.839,48 Euros : ce dépôt de garantie n'a pas été versé par la SAS A4 SERVICES.

A Albertville, le 12 mars 2019

Thierry BLANCHIN
Commissaire aux Comptes



A 4 SERVICES
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 160 000 euros
Siège social : 450 Avenue des XVIème Jeux olympiques
73600 MOUTIERS
443 706 783 RCS CHAMBERY

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 MARS 2019

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2018**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -7 991,48 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice -7 991,48 euros

AFFECTATION

Prélèvement sur les réserves

Sur les autres réserves, soit -7 991,48 euros

Total -7 991,48 euros -7 991,48 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 septembre 2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30 septembre 2016	0,00 €	0,00 €	200 000,00 €	0,00 €
30 septembre 2015	0,00 €	0,00 €	60 000,00 €	0,00 €

Pour copie certifiée conforme

Le Président

