

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00489

Numéro SIREN : 483 641 692

Nom ou dénomination : A2I infra

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2019 sous le numéro de dépôt 675

A2i infra

Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 40 Avenue de Rompsay
17000 – LA ROCHELLE
483 641 692 RCS de LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE DU 3 DECEMBRE 2018

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018**

Madame, Monsieur,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 JUIN 2018, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

L'activité de la société se caractérise par un maintien du chiffre d'affaires et de la rentabilité d'exploitation.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement survenu depuis la clôture de l'exercice n'a eu d'importance significative susceptible de modifier la situation financière et patrimoniale exprimée dans les comptes annuels.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 JUIN 2018 :

. le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 929 710.52 euros contre 923 923.21 euros au cours de l'exercice précédent;

. le total des produits d'exploitation s'élève à 931 853.22 euros contre 938 905.46 euros l'exercice précédent ;

. les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 918 499.37 euros contre 880 434.86 euros l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort à 13 353.85 euros contre 58 470.60 euros l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 288 750.77 euros contre 308 175.28 euros l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 89 620.01 euros contre 107 751.83 euros l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier déficitaire de – 1 580.77 euros, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 11 773.08 euros.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel bénéficiaire de 65 285.18 euros, de l'impôt sur les bénéfices de 13 608.00 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 63 450.26 euros.

Au 30 JUIN 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 840 059.15 euros.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE

L'activité de la société a été caractérisée par le maintien de notre chiffre d'affaires et une progression de nos charges de fonctionnement. La société dispose d'une rentabilité d'exploitation identique à celle du précédent exercice permettant d'absorber la hausse des charges de structure. Notre fonds de roulement se consolide de nouveau et reste très confortable pour faire face à d'éventuelles dépenses exceptionnelles et permet de prévoir le versement de dividendes.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 JUIN 2018 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 63 450.26 euros de la manière suivante :

ORIGINE

– Résultat bénéficiaire de l'exercice :	63 450.26 euros
– Autres Réserves	16 400.00 euros
– Report à nouveau, soit	158.06 euros

	80 008.32 euros

AFFECTATION

– Report à nouveau, soit	8.32 euros
– Dividendes, soit	80 000.00 euros

	80 008.32 euros

L'assemblée générale prendra acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

CP AD NS

Les sommes distribuées après le 1^{er} janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année 2015	7 981 €	Néant	Néant
Année 2016	Néant	Néant	Néant
Année 2017	Néant	Néant	Néant

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles fiscalement à hauteur de 6 843 euros (amendes et provision départ à la retraite).

CONVENTIONS REGLEMENTEES

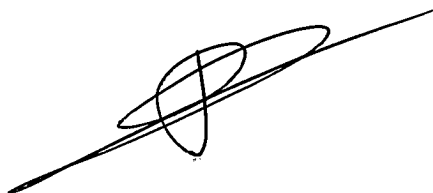
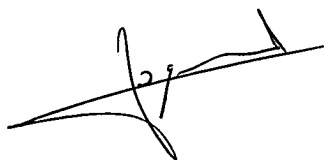
Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Nicolas JAGUENAUD
Cogérant
Représentant de l'associé unique

PELLETIER Grégory
Cogérant
Représentant de l'associé unique

DENIS Arnaud
Cogérant
Représentant de l'associé unique



A2i infra

Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 40 Avenue de Rompsay
17000 – LA ROCHELLE
483 641 692 RCS de LA ROCHELLE

exemplaire
GREFFE

**DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 3 DECEMBRE 2018
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 JUIN 2018, soit un bénéfice de 63 450.26 euros, de la façon suivante :

ORIGINE

– Résultat bénéficiaire de l'exercice :	63 450.26 euros
– Autres Réserves	16 400.00 euros
– Report à nouveau, soit	158.06 euros

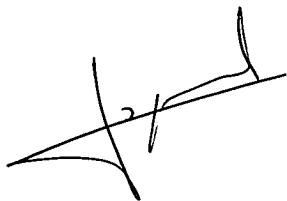
	80 008.32 euros

AFFECTATION

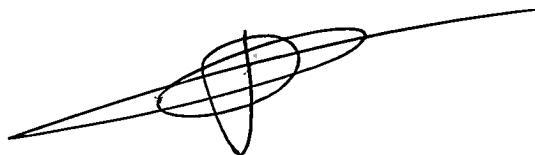
– Report à nouveau, soit	8.32 euros
– Dividendes, soit	80 000.00 euros

	80 008.32 euros

Nicolas JAGUENAUD
Cogérant
Représentant de l'associé unique



PELLETIER Grégory
Cogérant
Représentant de l'associé unique



DENIS Arnaud
Cogérant
Représentant de l'associé unique



Bilan

exemplaire
GREF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			du 01/06/2016 au 30/06/2017 (13 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	44 732,33	42 638,73	2 093,60	707,53	1 386	
Fonds commercial	149 000,00		149 000,00	149 000,00		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	152 962,15	114 958,11	38 004,04	22 828,00	15 176	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15,25		15,25	15,25		
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 505,98		4 505,98	520,00	3 986	
TOTAL (I)	351 215,71	157 596,84	193 618,87	173 070,78	20 548	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services	40 741,98		40 741,98	50 777,75	- 10 036	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	179 486,97	32 973,58	146 513,39	206 955,88	- 60 442	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	20 454,79		20 454,79	32 220,60	- 11 766	
. Personnel				11,43	- 11	
. Organismes sociaux	697,94		697,94	2 590,81	- 1 893	
. Etat, impôts sur les bénéfices				14 640,00	- 14 640	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 110,73		5 110,73	2 843,87	2 267	
. Autres	13 894,00		13 894,00	9 900,00	3 994	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	31 831,35		31 831,35	31 724,25	107	
Disponibilités	381 893,76		381 893,76	206 683,39	175 210	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	5 302,34		5 302,34	4 436,11	866	
TOTAL (II)	679 413,86	32 973,58	646 440,28	562 784,09	83 656	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 030 629,57	190 570,42	840 059,15	735 854,87	104 204	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	du 01/06/2016 au 30/06/2017 (13 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 500,00	7 500,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750,00	750,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	329 700,00	287 700,00	42 000
Report à nouveau	158,06	51,70	106
Résultat de l'exercice	63 450,26	42 106,36	21 344
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	401 558,32	338 108,06	63 450
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	35 584,36		35 584
Provisions pour charges	6 809,00		6 809
TOTAL (III)	42 393,36		42 393
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	144 432,40	181 906,67	- 37 474
. Découverts, concours bancaires	15,00	15,00	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 631,28	46 435,51	21 196
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	41 520,53	31 110,29	10 410
. Organismes sociaux	49 228,32	41 801,97	7 426
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 935,82	47 174,90	- 11 239
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 974,00	1 945,00	29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 437,57	8 179,56	5 258
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	41 932,55	39 177,91	2 755
TOTAL (IV)	396 107,47	397 746,81	- 1 639
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	840 059,15	735 854,87	104 204

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	du 01/06/2016 au 30/06/2017 (13 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	929 710,52		929 710,52	923 923,21	5 787	0,63
Chiffres d'affaires Nets	929 710,52		929 710,52	923 923,21	5 787	0,63
Production stockée			-10 035,77	-18 929,76	8 894	46,98
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			950,00		950	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			11 218,12	33 881,55	- 22 663	-66,89
Autres produits			10,35	30,46	- 20	-66,02
Total des produits d'exploitation (I)			931 853,22	938 905,46	- 7 052	-0,75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			466 196,72	418 162,89	48 034	11,49
Impôts, taxes et versements assimilés			7 468,28	8 242,89	- 775	-9,40
Salaires et traitements			288 750,77	308 175,28	- 19 425	-6,30
Charges sociales			89 620,01	107 751,83	- 18 132	-16,83
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 652,72	10 885,56	767	7,05
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 166,23	27 156,31	- 16 990	-62,56
Dotations aux provisions pour risques et charges			42 393,36		42 393	N/S
Autres charges			2 251,28	60,10	2 191	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			918 499,37	880 434,86	38 065	4,32
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			13 353,85	58 470,60	- 45 117	-77,16
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			202,80	13,01	190	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			202,80	13,01	190	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 783,57	2 085,22	- 302	-14,47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 783,57	2 085,22	- 302	-14,47
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 580,77	-2 072,21	491	23,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			11 773,08	56 398,39	- 44 625	-79,13

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	du 01/06/2016 au 30/06/2017 (13 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	80 558,07	1 230,00	79 328	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 125,00	2 300,00	- 1 175	-51,09
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	81 683,07	3 530,00	78 153	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 382,62	2 264,00	14 119	623,61
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15,27	2 300,00	- 2 285	-99,34
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		13 190,03	- 13 190	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	16 397,89	17 754,03	- 1 356	-7,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	65 285,18	-14 224,03	79 509	558,98
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 608,00	68,00	13 540	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 013 739,09	942 448,47	71 291	7,56
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	950 288,83	900 342,11	49 947	5,55
RESULTAT NET	63 450,26	42 106,36	21 344	50,69
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes légales

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total est de 840 059,15 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 63 450,26 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 13 mois recouvrant la période du 01/06/2016 au 30/06/2017.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de donner une image fidèle, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation,
- sincérité et régularité,
- importance relative
- prudence,
- 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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	de 02 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 02 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'arrêt 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 diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

1.6 – 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

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	191 955		1 777
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	30 053		20 847
Matériel de transport	53 819		5 606
Matériel de bureau, informatique, mobilier	69 441		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	153 313		26 453
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	520		3 986
TOTAL	535		3 986
TOTAL GENERAL	345 803		32 216

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			193 732	193 732
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			30 053	30 053
Matériel de transport		21 567	53 099	53 099
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 236	69 811	69 811
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		26 803	152 962	152 962
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts et autres immobilisations financières			4 506	4 506
TOTAL			4 521	4 521
TOTAL GENERAL		26 803	351 216	351 216

3 – ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	42 247	391		42 639
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	23 220	2 192		25 412
Matériel de transport	53 819	2 141	21 567	34 394
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 445	6 928	5 221	55 152
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	130 485	11 261	26 788	114 958
TOTAL GENERAL	172 732	11 653	26 788	157 597

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	391				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 192				
Matériel de transport	2 141				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 928				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 261				
TOTAL GENERAL	11 653				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		35 584		35 584
		6 809		6 809
TOTAL Provisions		42 393		42 393
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	31 827	10 166	9 020	32 974
TOTAL Dépréciations	31 827	10 166	9 020	32 974
TOTAL GENERAL	31 827	52 559	9 020	75 367
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		52 560	9 020	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

5 – 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			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 506		4 506
Clients douteux ou litigieux	44 583	44 583	
Autres créances clients	134 904	134 904	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	698	698	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	5 111	5 111	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	8 172	8 172	
Groupe et associés	5 722	5 722	
Débiteurs divers	20 455	20 455	
Charges constatées d'avance	5 302	5 302	
TOTAL GENERAL	229 453	224 947	4 506
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	15	15		
- plus d'un an	144 432	37 862	106 570	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	67 631	67 631		
Personnel et comptes rattachés	41 521	41 521		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 228	49 228		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	35 936	35 936		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 974	1 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	13 438	13 438		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	41 933	41 933		
TOTAL GENERAL	396 107	289 537	106 570	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 457			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

6 – FONDS COMMERCIAL

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL BET	149 000			149 000

7 – AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 – 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	584
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	8 870
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	9 454

7.2 – 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	106
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 451
Dettes fiscales et sociales	65 053
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 900
TOTAL	138 509

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 302	41 933
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	5 302	41 933

Commentaires :

7.4 – COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750	10,00

Commentaires :

8 – TABLEAUX DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

La "SARL A2I INFRA" est détenue à 100 % par la société mère "SARL MAITRES CARRES". A ce titre, une convention d'intégration fiscale lie les deux sociétés. La société mère s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe formé d'elle-même et de ses filiales. Cette option a été notifiée à l'administration fiscale pour les exercices ouverts à compter du 1er juillet 2017.

La société A2I INFRA a supporté un impôt sur les sociétés de 13 608 euros le même qu'en l'absence d'intégration. Elle bénéficie d'un CICE de 19 330 euros qui est venu en déduction de l'impôt sur les sociétés brut.

En vertu de la convention d'intégration fiscale, la société mère bénéficie des économies d'impôt correspondant à la différence entre l'impôt dû par le groupe intégré et la somme des impôts qui aurait dû être versée par chacune des sociétés du groupe en l'absence d'intégration fiscale.

En cas de sortie du groupe, la société mère sera seule tenue au paiement des impositions et de toutes autres charges éventuelles. Les acomptes d'impôt sur les sociétés que la société mère devra verser pour le compte de la société fille au cours des douze mois qui suivront le début d'exercice de sortie lui seront remboursés par la société fille au plus tard à la date de sortie pour les acomptes déjà versés et pour les autres, quinze jours avant leur échéance légale.