

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 05444

Numéro SIREN : 450 514 914

Nom ou dénomination : A & A

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2018 sous le numéro de dépôt 51770



20180517702017

DATE DEPOT : 05/07/2018

N° DE DEPOT : 51770

N° GESTION : 2004B05444

N° SIREN : 450514914

DENOMINATION : A & A

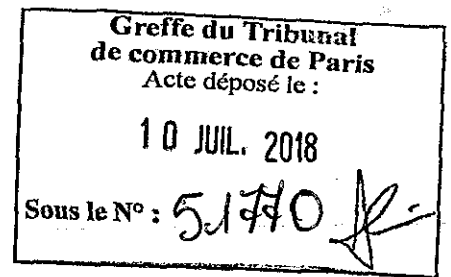
ADRESSE : 229 boulevard Pereire 75017 PARIS

MILLESIME : 2017

A&A

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 37 500 euros  
Siège social : 229, boulevard Pereire  
75017 PARIS

RCS PARIS 450 514 914



---

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
DU 04 MAI 2018**

L'an deux mille dix-huit,  
Le quatre mai, à seize heures,  
Les actionnaires de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège social.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

**Monsieur Olivier FOUCAULT** préside la séance en sa qualité de président.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents ou représentés possèdent 505 actions, sur les 505 actions émises par la société.

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour de l'assemblée générale :

**PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2017 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Three handwritten signatures in black ink, likely representing the President and two other members of the assembly.

## DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 6 823 euros au poste report à nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune somme n'a été mise en distribution au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

## TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 du code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, soumise à un droit de vote auquel les actionnaires intéressés n'ont pas participé, a été adoptée à l'unanimité.

## QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

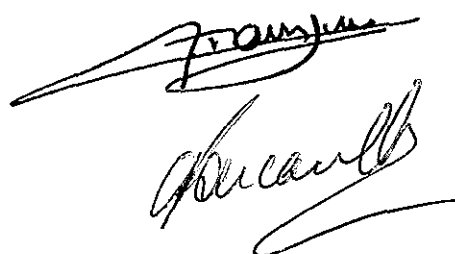
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Le Président



Les associés



**A&A**

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 37 500 euros  
Siège social : 229, boulevard Pereire  
75017 PARIS

RCS PARIS 450 514 914

---

**ASSEMBLEE GENERALE DU 04 MAI 2018**

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents légaux.

**RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 :

L'exercice 2017 s'est traduit par un chiffre d'affaires de 221 460 euros, contre 231 496 euros au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 221 549 euros contre 231 496 euros au titre de l'exercice précédent ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 213 424 euros contre 208 295 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôt ressort à 8 027 contre 23 041 euros au titre de l'exercice précédent.

Après la prise en compte d'un impôt société de 1 204 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 6 823 euros (contre un bénéfice de 19 585 euros lors de l'exercice précédent).

**PERSPECTIVES D'AVENIR**

Nous prévoyons une activité satisfaisante pour l'exercice en cours.



**EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

NEANT

**EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE SOCIAL**

NEANT

**ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Néant

**PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 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.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

**AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 6 823 euros en totalité au poste report à nouveau.

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Pour satisfaire aux dispositions légales en vigueur, il est rappelé qu'aucune somme n'a été mise en distribution au titre des trois derniers exercices.

**DEPENSES QUALIFIEES DE SOMPTUAIRES PAR LE CODE GENERAL DES IMPOTS.**

Il n'existe aucune dépense qualifiée de somptuaire par le Code Général des Impôts.

**DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT.**

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, nous vous signalons qu'il n'existe aucune dépense non – déductible fiscalement.



## **INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT**

Tous les fournisseurs sont réglés à 30 jours ou moins. De manière générale, les clients règlent à échéance.

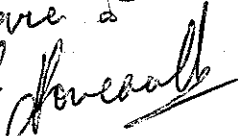
## **CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles 227-10 et s. 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.

Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mucant', with a long horizontal flourish extending to the right.

*certifié conforme à  
l'original* 

**A. & A.**

## Sommaire

|                    |   |
|--------------------|---|
| Bilan et Resultat  | 1 |
| Annexes Legales 18 | 5 |

# Bilan et Resultat

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |               |                |        | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |        |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|----------------|--------|-----------------------------------------------|--------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov | Net            | %      | Net                                           | %      |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Frais d'établissement                                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Recherche et développement                                    |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Fonds commercial                                              | 215 000                                     |               | 215 000        | 46,36  | 215 000                                       | 46,33  |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Terrains                                                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Constructions                                                 |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres immobilisations corporelles                            |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Immobilisations en cours                                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Avances & acomptes                                            |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres Participations                                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Créances rattachées à des participations                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres titres immobilisés                                     |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Prêts                                                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres immobilisations financières                            |                                             |               |                |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>215 000</b>                              |               | <b>215 000</b> | 46,36  | <b>215 000</b>                                | 46,33  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Matières premières, approvisionnements                        |                                             |               |                |        |                                               |        |
| En cours de production de biens                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| En cours de production de services                            |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Produits intermédiaires et finis                              |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Marchandises                                                  |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Clients et comptes rattachés                                  | 30 193                                      | 13 867        | 16 326         | 3,52   | 32 315                                        | 6,96   |
| Autres créances                                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| . Personnel                                                   |                                             |               |                |        |                                               |        |
| . Organismes sociaux                                          |                                             |               |                |        |                                               |        |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 2 252                                       |               | 2 252          | 0,49   |                                               |        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 22 732                                      |               | 22 732         | 4,90   | 25 714                                        | 5,54   |
| . Autres                                                      | 193 795                                     |               | 193 795        | 41,79  | 190 135                                       | 40,97  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Valeurs mobilières de placement                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Instruments de trésorerie                                     |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Disponibilités                                                | 13 671                                      |               | 13 671         | 2,95   | 883                                           | 0,19   |
| Charges constatées d'avance                                   |                                             |               |                |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>262 643</b>                              | <b>13 867</b> | <b>248 776</b> | 53,64  | <b>249 047</b>                                | 53,67  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                                             |               |                |        |                                               |        |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>477 643</b>                              | <b>13 867</b> | <b>463 776</b> | 100,00 | <b>464 047</b>                                | 100,00 |

| PASSIF                                                 |     | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |        |
|--------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |     |                                             |        |                                               |        |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )          |     | 37 500                                      | 8,09   | 37 500                                        | 8,08   |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |     |                                             |        |                                               |        |
| Ecart de réévaluation                                  |     |                                             |        |                                               |        |
| Réserve légale                                         |     | 3 750                                       | 0,81   | 3 750                                         | 0,81   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |     |                                             |        |                                               |        |
| Réserves réglementées                                  |     |                                             |        |                                               |        |
| Autres réserves                                        |     | 192 130                                     | 41,43  | 192 130                                       | 41,40  |
| Report à nouveau                                       |     | 45 547                                      | 9,82   | 35 962                                        | 7,75   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          |     | <b>6 823</b>                                | 1,47   | <b>19 585</b>                                 | 4,22   |
| Subventions d'investissement                           |     |                                             |        |                                               |        |
| Provisions réglementées                                |     |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       |     | <b>285 750</b>                              | 61,61  | <b>288 927</b>                                | 62,26  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |     |                                             |        |                                               |        |
| Avances conditionnées                                  |     |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |     |                                             |        |                                               |        |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |     |                                             |        |                                               |        |
| Provisions pour risques                                |     |                                             |        |                                               |        |
| Provisions pour charges                                |     |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |     |                                             |        |                                               |        |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |     |                                             |        |                                               |        |
| Emprunts obligataires convertibles                     |     |                                             |        |                                               |        |
| Autres Emprunts obligataires                           |     |                                             |        |                                               |        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |     |                                             |        |                                               |        |
| . Emprunts                                             |     |                                             |        |                                               |        |
| . Découverts, concours bancaires                       |     |                                             |        |                                               |        |
| Emprunts et dettes financières diverses                |     |                                             |        |                                               |        |
| . Divers                                               |     |                                             |        |                                               |        |
| . Associés                                             |     | 32 001                                      | 6,90   | 50 488                                        | 10,88  |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        |     |                                             |        |                                               |        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |     | 135 698                                     | 29,26  | 111 227                                       | 23,97  |
| Dettes fiscales et sociales                            |     |                                             |        |                                               |        |
| . Personnel                                            |     |                                             |        |                                               |        |
| . Organismes sociaux                                   |     |                                             |        |                                               |        |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |     |                                             |        | 1 314                                         | 0,28   |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                |     | 10 113                                      | 2,18   | 12 091                                        | 2,61   |
| . Etat, obligations cautionnées                        |     |                                             |        |                                               |        |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    |     |                                             |        |                                               |        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |     |                                             |        |                                               |        |
| Autres dettes                                          |     | 215                                         | 0,05   |                                               |        |
| Instruments de trésorerie                              |     |                                             |        |                                               |        |
| Produits constatés d'avance                            |     |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      |     | <b>178 027</b>                              | 38,39  | <b>175 120</b>                                | 37,74  |
| Ecart de conversion passif                             | (V) |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            |     | <b>463 776</b>                              | 100,00 | <b>464 047</b>                                | 100,00 |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |                | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |                | %             |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|---------------|
|                                                                 | France         | Exportation                                 | Total          | %                                             | Total          | %                                 | Variation      | %             |
| Ventes de marchandises                                          |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Production vendue biens                                         |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Production vendue services                                      | 221 460        |                                             | 221 460        | 100,00                                        | 231 496        | 100,00                            | -10 036        | -4,33         |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>221 460</b> |                                             | <b>221 460</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>231 496</b> | <b>100,00</b>                     | <b>-10 036</b> | <b>-4,33</b>  |
| Production stockée                                              |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Production immobilisée                                          |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Subventions d'exploitation                                      |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Autres produits                                                 |                |                                             | 89             | 0,04                                          |                |                                   | 89             | N/S           |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                |                                             | <b>221 549</b> | <b>100,04</b>                                 | <b>231 496</b> | <b>100,00</b>                     | <b>-9 947</b>  | <b>-4,29</b>  |
| 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                               |                |                                             | 198 712        | 89,73                                         | 208 295        | 89,98                             | -9 583         | -4,59         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |                                             | 845            | 0,38                                          |                |                                   | 845            | N/S           |
| Salaires et traitements                                         |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Charges sociales                                                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |                                             | 13 867         | 6,26                                          |                |                                   | 13 867         | N/S           |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Autres charges                                                  |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                |                                             | <b>213 424</b> | <b>96,37</b>                                  | <b>208 295</b> | <b>89,98</b>                      | <b>5 129</b>   | <b>2,46</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                |                                             | <b>8 126</b>   | <b>3,67</b>                                   | <b>23 201</b>  | <b>10,02</b>                      | <b>-15 075</b> | <b>-64,97</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| 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                           |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Différences positives de change                                 |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Intérêts et charges assimilés                                   |                |                                             | 99             | 0,04                                          | 160            | 0,07                              | -61            | -38,11        |
| Différences négatives de change                                 |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                |                                             | <b>99</b>      | <b>0,04</b>                                   | <b>160</b>     | <b>0,07</b>                       | <b>-61</b>     | <b>-38,11</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                |                                             | <b>-99</b>     | <b>-0,03</b>                                  | <b>-160</b>    | <b>-0,06</b>                      | <b>61</b>      | <b>38,13</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                |                                             | <b>8 027</b>   | <b>3,62</b>                                   | <b>23 041</b>  | <b>9,95</b>                       | <b>-15 014</b> | <b>-65,15</b> |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                   |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion               |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital               |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions      |                |                                             |                |                                               |                |                                   |                |               |

| <b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>             | <b>Exercice clos le</b><br><b>31/12/2017</b><br><b>(12 mois)</b> |        | <b>Exercice précédent</b><br><b>31/12/2016</b><br><b>(12 mois)</b> |        | <b>Variation</b><br><b>absolue</b><br><b>(12 / 12)</b> | <b>%</b> |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------|----------|
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b> |                                                                  |        |                                                                    |        |                                                        |          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>         |                                                                  |        |                                                                    |        |                                                        |          |
| Participation des salariés (IX)                 |                                                                  |        |                                                                    |        |                                                        |          |
| Impôts sur les bénéfices (X)                    | 1 204                                                            | 0,54   | 3 456                                                              | 1,49   | -2 252                                                 | -65,15   |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>         | <b>221 549</b>                                                   | 100,04 | <b>231 496</b>                                                     | 100,00 | <b>-9 947</b>                                          | -4,29    |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>   | <b>214 726</b>                                                   | 96,96  | <b>211 911</b>                                                     | 91,54  | <b>2 815</b>                                           | 1,33     |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                             | <b>6 823</b>                                                     | 3,08   | <b>19 585</b>                                                      | 8,46   | <b>-12 762</b>                                         | -65,15   |
|                                                 | <i>Bénéfice</i>                                                  |        | <i>Bénéfice</i>                                                    |        |                                                        |          |
| Dont Crédit-bail mobilier                       |                                                                  |        |                                                                    |        |                                                        |          |
| Dont Crédit-bail immobilier                     |                                                                  |        |                                                                    |        |                                                        |          |

## Annexes Legales 18

### PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 463 776,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 6 822,97 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

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

Informations et commentaires sur :

- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

## **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 - 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.

### **1.2 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

## 2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>viremt pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 215 000                                           |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de transport                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL                                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL                                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL GENERAL                                         | 215 000                                           |                                                    |                                                        |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 215 000                                        |                                                 |
| Terrains                                              |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL                                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL                                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL GENERAL                                         |                                             |                                          | 215 000                                        |                                                 |

**3 - ETAT DES PROVISIONS**

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de 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                  |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>            |                   |                         |                         |                 |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                 |
| 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                               |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         |                   |                         |                         |                 |
| 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                             |                   | 13 867                  |                         | 13 867          |
| Autres dépréciations                            |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      |                   | 13 867                  |                         | 13 867          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                   | 13 867                  |                         | 13 867          |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   | 13 867                  |                         |                 |
| - financières                                   |                   |                         |                         |                 |
| - exceptionnelles                               |                   |                         |                         |                 |

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

## 4 - 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              |                |                |              |
| Clients douteux ou litigieux                    |                |                |              |
| Autres créances clients                         | 30 193         | 30 193         |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 2 252          | 2 252          |              |
| - T.V.A.                                        | 22 732         | 22 732         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 193 795        | 193 795        |              |
| Débiteurs divers                                |                |                |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>248 972</b> | <b>248 972</b> |              |
| 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                               |                |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                  |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |                |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 135 698        | 135 698         |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |                |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                 |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 10 113         | 10 113          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        |                |                 |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 32 001         | 32 001          |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 215            | 215             |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>178 027</b> | <b>178 027</b>  |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                |                 |                         |                 |

## 5.1 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

**Commentaires:**

**Commentaires:**

**A & A**  
**Société par actions simplifiées au capital de 37.500 €**  
**Siège social : 229 boulevard Pereire – 75017 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Monsieur l'actionnaire,

En exécution de ma mission qui m'a été confiée, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2017 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société A & A – SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de mes appréciations ;
- Les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes ont été arrêtés par votre président. Il m'appartient sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **1- OPINION SUR LES COMPTES :**

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession applicable en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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 la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **2- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

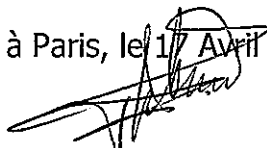
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **3- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :**

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

Je n'ai 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 des documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et des comptes annuels.

Fait à Paris, le 17 Avril 2018

  
Le commissaire aux comptes  
François ROBERT

## Bilan et Resultat

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |               |                |               | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov | Net            | %             | Net                                           | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |               |                |               |                                               |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Frais d'établissement                                         |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Recherche et développement                                    |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Fonds commercial                                              | 215 000                                     |               | 215 000        | 46,38         | 215 000                                       | 46,33         |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Terrains                                                      |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Constructions                                                 |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Autres immobilisations corporelles                            |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Immobilisations en cours                                      |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Avances & acomptes                                            |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Autres Participations                                         |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Créances rattachées à des participations                      |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Autres titres immobilisés                                     |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Prêts                                                         |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Autres immobilisations financières                            |                                             |               |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>215 000</b>                              |               | <b>215 000</b> | <b>46,38</b>  | <b>215 000</b>                                | <b>46,33</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |                                             |               |                |               |                                               |               |
| En cours de production de biens                               |                                             |               |                |               |                                               |               |
| En cours de production de services                            |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Marchandises                                                  |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 30 193                                      | 13 867        | 16 326         | 3,52          | 32 315                                        | 6,98          |
| Autres créances                                               |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Personnel                                                   |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                          |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 2 252                                       |               | 2 252          | 0,49          |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 22 732                                      |               | 22 732         | 4,80          | 25 714                                        | 5,54          |
| . Autres                                                      | 193 795                                     |               | 193 795        | 41,79         | 190 135                                       | 40,97         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Instruments de trésorerie                                     |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Disponibilités                                                | 13 671                                      |               | 13 671         | 2,95          | 883                                           | 0,19          |
| Charges constatées d'avance                                   |                                             |               |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>262 643</b>                              | <b>13 867</b> | <b>248 776</b> | <b>53,84</b>  | <b>249 047</b>                                | <b>53,57</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                                             |               |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>477 643</b>                              | <b>13 867</b> | <b>463 776</b> | <b>100,00</b> | <b>464 047</b>                                | <b>100,00</b> |

| PASSIF                                                 |  | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |               |
|--------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |  |                                             |               |                                               |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )          |  | 37 500                                      | 8,09          | 37 500                                        | 8,08          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |  |                                             |               |                                               |               |
| Ecarts de réévaluation                                 |  |                                             |               |                                               |               |
| Réserve légale                                         |  | 3 750                                       | 0,81          | 3 750                                         | 0,81          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |  |                                             |               |                                               |               |
| Réserves réglementées                                  |  | 192 130                                     | 41,43         | 192 130                                       | 41,40         |
| Autres réserves                                        |  | 45 547                                      | 9,82          | 35 962                                        | 7,75          |
| Report à nouveau                                       |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          |  | <b>6 823</b>                                | <b>1,47</b>   | <b>19 585</b>                                 | <b>4,22</b>   |
| Subventions d'investissement                           |  |                                             |               |                                               |               |
| Provisions réglementées                                |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       |  | <b>285 750</b>                              | <b>61,61</b>  | <b>288 927</b>                                | <b>62,26</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |  |                                             |               |                                               |               |
| Avances conditionnées                                  |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |  |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                |  |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour charges                                |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |  |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                     |  |                                             |               |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                           |  |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |  |                                             |               |                                               |               |
| . Emprunts                                             |  |                                             |               |                                               |               |
| . Découverts, concours bancaires                       |  |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |  |                                             |               |                                               |               |
| . Divers                                               |  |                                             |               |                                               |               |
| . Associés                                             |  | 32 001                                      | 6,90          | 50 488                                        | 10,88         |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        |  |                                             |               |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |  | 135 698                                     | 29,26         | 111 227                                       | 23,97         |
| Dettes fiscales et sociales                            |  |                                             |               |                                               |               |
| . Personnel                                            |  |                                             |               |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                   |  |                                             |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |  |                                             |               | 1 314                                         | 0,28          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                |  | 10 113                                      | 2,18          | 12 091                                        | 2,61          |
| . Etat, obligations cautionnées                        |  |                                             |               |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    |  |                                             |               |                                               |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |  |                                             |               |                                               |               |
| Autres dettes                                          |  | 215                                         | 0,05          |                                               |               |
| Instruments de trésorerie                              |  |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                            |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      |  | <b>178 027</b>                              | <b>38,39</b>  | <b>175 120</b>                                | <b>37,74</b>  |
| <b>(V)</b>                                             |  |                                             |               |                                               |               |
| Ecart de conversion passif                             |  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            |  | <b>463 776</b>                              | <b>100,00</b> | <b>464 047</b>                                | <b>100,00</b> |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                |             |                | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |  | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |                | % |               |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|---|---------------|
|                                                                 | France         | Exportation | Total          | %                                           |  | Total                                         | %             |                                   | Variation      | % |               |
| Ventes de marchandises                                          |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Production vendue biens                                         |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Production vendue services                                      | 221 460        |             | 221 460        | 100,00                                      |  | 231 496                                       | 100,00        |                                   | -10 036        |   | -4,33         |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>221 460</b> |             | <b>221 460</b> | <b>100,00</b>                               |  | <b>231 496</b>                                | <b>100,00</b> |                                   | <b>-10 036</b> |   | <b>-4,33</b>  |
|                                                                 |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Production stockée                                              |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Production immobilisée                                          |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                |             | 89             | 0,04                                        |  |                                               |               |                                   | 89             |   | N/S           |
| Autres produits                                                 |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                |             | <b>221 549</b> | <b>100,04</b>                               |  | <b>231 496</b>                                | <b>100,00</b> |                                   | <b>-9 947</b>  |   | <b>-4,29</b>  |
| 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.)       |                |             | 198 712        | 89,73                                       |  | 208 295                                       | 89,98         |                                   | -9 583         |   | -4,59         |
| Autres achats et charges externes                               |                |             | 845            | 0,38                                        |  |                                               |               |                                   | 845            |   | N/S           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Salaires et traitements                                         |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Charges sociales                                                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |             | 13 867         | 6,26                                        |  |                                               |               |                                   | 13 867         |   | N/S           |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Autres charges                                                  |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                |             | <b>213 424</b> | <b>96,37</b>                                |  | <b>208 295</b>                                | <b>89,98</b>  |                                   | <b>5 129</b>   |   | <b>2,46</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                |             | <b>8 126</b>   | <b>3,67</b>                                 |  | <b>23 201</b>                                 | <b>10,02</b>  |                                   | <b>-15 075</b> |   | <b>-64,97</b> |
|                                                                 |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| 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                           |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Différences positives de change                                 |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                |             | 99             | 0,04                                        |  | 160                                           | 0,07          |                                   | -61            |   | -38,11        |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Différences négatives de change                                 |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                |             | <b>99</b>      | <b>0,04</b>                                 |  | <b>160</b>                                    | <b>0,07</b>   |                                   | <b>-61</b>     |   | <b>-38,11</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                |             | <b>-99</b>     | <b>-0,03</b>                                |  | <b>-160</b>                                   | <b>-0,08</b>  |                                   | <b>61</b>      |   | <b>38,13</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                |             | <b>8 027</b>   | <b>3,62</b>                                 |  | <b>23 041</b>                                 | <b>9,95</b>   |                                   | <b>-15 014</b> |   | <b>-65,15</b> |
|                                                                 |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                   |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion               |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital               |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions      |                |             |                |                                             |  |                                               |               |                                   |                |   |               |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                    | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------------|
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b> |                                             |        |                                               |        |                                   |               |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>         |                                             |        |                                               |        |                                   |               |
| Participation des salariés (IX)                 |                                             |        |                                               |        |                                   |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                    | 1 204                                       | 0,54   | 3 456                                         | 1,49   | -2 252                            | -65,15        |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>         | <b>221 549</b>                              | 100,04 | <b>231 496</b>                                | 100,00 | <b>-9 947</b>                     | <b>-4,29</b>  |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>   | <b>214 726</b>                              | 96,96  | <b>211 911</b>                                | 91,54  | <b>2 815</b>                      | <b>1,33</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                             | <b>6 823</b>                                | 3,08   | <b>19 585</b>                                 | 8,46   | <b>-12 762</b>                    | <b>-65,15</b> |
|                                                 | <i>Bénéfice</i>                             |        | <i>Bénéfice</i>                               |        |                                   |               |
| Dont Crédit-bail mobilier                       |                                             |        |                                               |        |                                   |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                     |                                             |        |                                               |        |                                   |               |

## Annexes Legales 18

### PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 463 776,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 6 822,97 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

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

Informations et commentaires sur :

- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

## **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 - 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.

### **1.2 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

## 2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 215 000                                           |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de transport                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL                                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL                                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL GENERAL                                         | 215 000                                           |                                                    |                                                        |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 215 000                                        |                                                 |
| Terrains                                              |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL                                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL                                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL GENERAL                                         |                                             |                                          | 215 000                                        |                                                 |

**3 - ETAT DES PROVISIONS**

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de 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 règlementées                  |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions règlementées</b>            |                   |                         |                         |                 |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                 |
| 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                               |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         |                   |                         |                         |                 |
| 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                             |                   | 13 867                  |                         | 13 867          |
| Autres dépréciations                            |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      |                   | 13 867                  |                         | 13 867          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                   | 13 867                  |                         | 13 867          |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   | 13 867                  |                         |                 |
| - financières                                   |                   |                         |                         |                 |
| - exceptionnelles                               |                   |                         |                         |                 |

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

## 4 - 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              |                |                |              |
| Clients douteux ou litigieux                    |                |                |              |
| Autres créances clients                         | 30 193         | 30 193         |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 2 252          | 2 252          |              |
| - T.V.A.                                        | 22 732         | 22 732         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 193 795        | 193 795        |              |
| Débiteurs divers                                |                |                |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>248 972</b> | <b>248 972</b> |              |
| 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                               |                |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                  |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |                |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 135 698        | 135 698         |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |                |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                 |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 10 113         | 10 113          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        |                |                 |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 32 001         | 32 001          |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 215            | 215             |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>178 027</b> | <b>178 027</b>  |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                |                 |                         |                 |

## 5.1 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                                                 | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 3 750  | 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      |        |                 |

Commentaires:

## 5.2 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises             |                |
| Ventes de produits finis           |                |
| Prestations de services            | 221 460        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>221 460</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| France                              | 221 460        |
| Etranger                            |                |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>221 460</b> |

### 5.3 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

|                                          | Résultat av. impôts | Impôts |
|------------------------------------------|---------------------|--------|
| Résultat courant                         | 8 027               | 1 204  |
| Résultat exceptionnel (et participation) |                     |        |
| Résultat comptable                       | 8 027               | 1 204  |

Commentaires: