

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>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<br>Numéro SIREN : 450 514 914<br>Nom ou dénomination : A & A |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2019 sous le numéro de dépôt 87360



20190873602018

DATE DEPOT : 08/08/2019

N° DE DEPOT : 87360

N° GESTION : 2004B05444

N° SIREN : 450514914

DENOMINATION : A & A

ADRESSE : 229 boulevard Pereire 75017 PARIS

MILLESIME : 2018

A&A

Greffes du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :

13 AOUT 2019

Sous le N°



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 MIXTE DU 03 MAI 2019**

L'an deux mille dix-neuf,  
Le trois 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 :

### **DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

#### **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 2018 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.



## DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et s'élevant à 17 165 euros comme suit :

- bénéfice de l'exercice ..... 17 165 euros
- auquel s'ajoute le report à nouveau ..... 52 369 euros
- formant un bénéfice distribuable de ..... 69 534 euros

Affecté ainsi :

- à titre de distribution aux associés  
soit..... 10 000 euros
- au report à nouveau ..... 59 534 euros

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Le prélèvement forfaitaire unique et les prélèvements sociaux dus à la source sur les revenus distribués sont versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement desdits revenus et doivent être déclarés sur la déclaration n° 2 777 D.

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.

df

## DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

### QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, décide de modifier comme suit l'article 6 « Apports » des statuts :

#### *« ARTICLE 6 - Apports*

*Il a été effectué les apports suivants :*

- A la création de la société le 6 octobre 2003 il a été effectué un apport en numéraire de 7 500 euros.*
- Aux termes d'une décision de l'associé unique du 16 octobre 2006 le montant du capital social a été augmenté de 30 000 euros.*

*Total égal au montant du capital social, soit 37 500 euros. »*

### CINQUIEME 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

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Caullé', written over a horizontal line.

*certifié conforme à l'original*  
*Foucault*

**A. & A.**

## Sommaire

|                    |   |
|--------------------|---|
| Bilan et Resultat  | 1 |
| Annexes Legales 19 | 5 |

A. &amp; A.

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2018<br>(12 mois) |               |                |               | Exercice précédent<br>31/12/2017<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        | 48,70         | 215 000                                       | 46,36         |
| 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>48,70</b>  | <b>215 000</b>                                | <b>46,36</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                                  | 28 509                                      | 13 867        | 14 642         | 3,32          | 16 326                                        | 3,52          |
| Autres créances                                               |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Personnel                                                   |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                          |                                             |               |                |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              |                                             |               |                |               | 2 252                                         | 0,49          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 21 253                                      |               | 21 253         | 4,81          | 22 732                                        | 4,90          |
| . Autres                                                      | 188 633                                     |               | 188 633        | 42,79         | 193 795                                       | 41,79         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Instruments de trésorerie                                     |                                             |               |                |               |                                               |               |
| Disponibilités                                                | 1 963                                       |               | 1 963          | 0,44          | 13 671                                        | 2,95          |
| Charges constatées d'avance                                   |                                             |               |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>240 358</b>                              | <b>13 867</b> | <b>226 491</b> | <b>51,30</b>  | <b>248 776</b>                                | <b>53,64</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>455 358</b>                              | <b>13 867</b> | <b>441 491</b> | <b>100,00</b> | <b>463 776</b>                                | <b>100,00</b> |

A. &amp; A.

**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                          | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2018<br/>(12 mois)</b> |               | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2017<br/>(12 mois)</b> |               |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |                                                      |               |                                                        |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )          | 37 500                                               | 8,49          | 37 500                                                 | 8,09          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |                                                      |               |                                                        |               |
| Ecart de réévaluation                                  |                                                      |               |                                                        |               |
| Réserve légale                                         | 3 750                                                | 0,85          | 3 750                                                  | 0,81          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                                      |               |                                                        |               |
| Réserves réglementées                                  |                                                      |               |                                                        |               |
| Autres réserves                                        | 192 130                                              | 43,52         | 192 130                                                | 41,43         |
| Report à nouveau                                       | 52 369                                               | 11,86         | 45 547                                                 | 9,82          |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>17 165</b>                                        | <b>3,89</b>   | <b>6 823</b>                                           | <b>1,47</b>   |
| Subventions d'investissement                           |                                                      |               |                                                        |               |
| Provisions réglementées                                |                                                      |               |                                                        |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>302 915</b>                                       | <b>68,61</b>  | <b>285 750</b>                                         | <b>61,61</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          |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        |                                                      |               |                                                        |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 125 709                                              | 28,47         | 135 698                                                | 29,26         |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                                      |               |                                                        |               |
| . Personnel                                            |                                                      |               |                                                        |               |
| . Organismes sociaux                                   |                                                      |               |                                                        |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       | 1 825                                                | 0,41          |                                                        |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 10 827                                               | 2,45          | 10 113                                                 | 2,18          |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                                      |               |                                                        |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    |                                                      |               |                                                        |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                                      |               |                                                        |               |
| Autres dettes                                          | 215                                                  | 0,05          | 215                                                    | 0,05          |
| Instruments de trésorerie                              |                                                      |               |                                                        |               |
| Produits constatés d'avance                            |                                                      |               |                                                        |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>138 576</b>                                       | <b>31,39</b>  | <b>178 027</b>                                         | <b>38,39</b>  |
| Ecart de conversion passif (V)                         |                                                      |               |                                                        |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>441 481</b>                                       | <b>100,00</b> | <b>463 776</b>                                         | <b>100,00</b> |

A. &amp; A.

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                        |         | Exercice clos le<br>31/12/2018<br>(12 mois) |         | Exercice précédent<br>31/12/2017<br>(12 mois) |         | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |           | %       |  |
|-----------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------|---------|-----------------------------------|-----------|---------|--|
|                                                           | France  | Exportation                                 | Total   | %                                             | Total   | %                                 | Variation | %       |  |
| Ventes de marchandises                                    |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Production vendue biens                                   |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Production vendue services                                | 217 456 |                                             | 217 456 | 100,00                                        | 221 460 | 100,00                            | -4 004    | -1,80   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                  | 217 456 |                                             | 217 456 | 100,00                                        | 221 460 | 100,00                            | -4 004    | -1,80   |  |
|                                                           |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Production stockée                                        |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Production immobilisée                                    |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Subventions d'exploitation                                |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges      |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Autres produits                                           |         |                                             |         |                                               | 89      | 0,04                              | -89       | -100,00 |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                     |         |                                             | 217 456 | 100,00                                        | 221 549 | 100,04                            | -4 093    | -1,84   |  |
| 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                         |         |                                             | 197 139 | 90,66                                         | 198 712 | 89,73                             | -1 573    | -0,78   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     |         |                                             | 68      | 0,03                                          | 845     | 0,38                              | -777      | -91,94  |  |
| Salaires et traitements                                   |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Charges sociales                                          |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations          |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations              |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Dotations aux provisions sur actif circulant              |         |                                             |         |                                               | 13 867  | 6,23                              | -13 867   | -100,00 |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges          |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Autres charges                                            |         |                                             | 0       | 0,00                                          |         |                                   |           |         |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                     |         |                                             | 197 207 | 90,69                                         | 213 424 | 96,37                             | -16 217   | -7,59   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                            |         |                                             | 20 249  | 9,31                                          | 8 126   | 3,67                              | 12 123    | 149,19  |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun  |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)               |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
|                                                           |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Produits financiers de participations                     |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances        |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                     |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges          |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Différences positives de change                           |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement   |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Total des produits financiers (V)                         |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions    |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Intérêts et charges assimilées                            |         |                                             | 55      | 0,03                                          | 99      | 0,04                              | -44       | -44,43  |  |
| Différences négatives de change                           |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements |         |                                             |         |                                               |         |                                   |           |         |  |
| Total des charges financières (VI)                        |         |                                             | 55      | 0,03                                          | 99      | 0,04                              | -44       | -44,43  |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                 |         |                                             | -55     | -0,02                                         | -99     | -0,03                             | 44        | 44,44   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)          |         |                                             | 20 194  | 9,29                                          | 8 027   | 3,62                              | 12 167    | 151,58  |  |

A. &amp; A.

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| <b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>                        | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2018<br/>(12 mois)</b> |        | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2017<br/>(12 mois)</b> |        | <b>Variation<br/>absolue<br/>(12 / 12)</b> | <b>%</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>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            |                                                      |        |                                                        |        |                                            |          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    |                                                      |        |                                                        |        |                                            |          |
| Participation des salariés (IX)                            |                                                      |        |                                                        |        |                                            |          |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 3 029                                                | 1,39   | 1 204                                                  | 0,54   | 1 825                                      | 151,58   |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>217 456</b>                                       | 100,00 | <b>221 549</b>                                         | 100,04 | <b>-4 093</b>                              | -1,84    |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>200 291</b>                                       | 92,11  | <b>214 726</b>                                         | 96,96  | <b>-14 435</b>                             | -6,71    |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>17 165</b>                                        | 7,89   | <b>6 823</b>                                           | 3,06   | <b>10 342</b>                              | 151,58   |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                                      |        | <i>Bénéfice</i>                                        |        |                                            |          |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                                      |        |                                                        |        |                                            |          |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                                      |        |                                                        |        |                                            |          |

A. &amp; A.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 441 491,04 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 17 165,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

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

## SOMMAIRE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

- Etat des immobilisations
- 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.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**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                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | 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>Vai 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                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                             |                                          | 215 000                                        |                                                 |

A. &amp; A.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**3 - 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                    | 7 968          | 7 968          |              |
| Autres créances clients                         | 20 541         | 20 541         |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                |              |
| - T.V.A.                                        | 21 253         | 21 253         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 188 633        | 188 633        |              |
| Débiteurs divers                                |                |                |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>238 395</b> | <b>238 395</b> |              |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                |                |              |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                |                |              |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                |                |              |

| ETAT OES 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               | 125 709        | 125 709         |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |                |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 1 825          | 1 825           |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 10 827         | 10 827          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        |                |                 |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              |                |                 |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 215            | 215             |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>138 576</b> | <b>138 576</b>  |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                |                 |                         |                 |

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**4 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****4.1 - 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      | 3 750  | 10,00           |

Commentaires:

**4.2 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

| Répartition par secteur d'activité | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises             |                |
| Ventes de produits finis           |                |
| Prestations de services            | 217 456        |
|                                    |                |
|                                    |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>217 456</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| France                              | 217 456        |
| Etranger                            |                |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>217 456</b> |

**4.3 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

|                                          | Résultat av. impôts | Impôts |
|------------------------------------------|---------------------|--------|
| Résultat courant                         | 20 194              | 3 029  |
| Résultat exceptionnel (et participation) |                     |        |
| Résultat comptable                       | 20 194              | 3 029  |

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 2018**

Messieurs les actionnaires,

### **1 - OPINION :**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Société A & A – SAS relatifs à l'exercice clos au 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **2 - FONDEMENT DE L'OPINION :**

#### **Référentiel d'audit :**

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

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### **Indépendance :**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui mes applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **3 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **4 - VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES :**

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 dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et des comptes annuels.

### **5 - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS :**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **6 – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS :**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

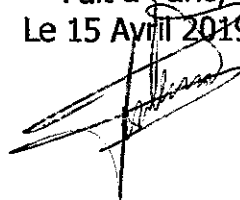
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces

informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,  
Le 15 Avril 2019



Le commissaire aux comptes  
François ROBERT

Désignation de l'entreprise : A. & A. Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12Adresse de l'entreprise 229 boulevard Pereire 75017 PARIS Durée de l'exercice précédent : 12Numéro SIRET \* 4 5 0 5 1 4 9 1 4 0 0 0 3 2 Néant ☐ \*

|                           |                                                                 |      |                            | Exercice N clos le, |         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------|---------|
|                           |                                                                 |      |                            | 31/12/2018          |         |
|                           |                                                                 | Brut | Amortissements, provisions | Net                 |         |
|                           |                                                                 | 1    | 2                          | 3                   |         |
| ACTIF IMMOBILISE *        | Capital souscrit non appelé (I)                                 | AA   |                            |                     |         |
|                           | Frais d'établissement *                                         | AB   | AC                         |                     |         |
|                           | Frais de développement *                                        | CX   | CQ                         |                     |         |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF   | AG                         |                     |         |
|                           | Fonds commercial (1)                                            | AH   | AI                         | 215 000             |         |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ   | AK                         |                     |         |
|                           | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL   | AM                         |                     |         |
|                           | Terrains                                                        | AN   | AO                         |                     |         |
|                           | Constructions                                                   | AP   | AQ                         |                     |         |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR   | AS                         |                     |         |
|                           | Autres immobilisations corporelles                              | AT   | AU                         |                     |         |
|                           | Immobilisations en cours                                        | AV   | AW                         |                     |         |
|                           | Avances et acomptes                                             | AX   | AY                         |                     |         |
|                           | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS   | CT                         |                     |         |
|                           | Autres participations                                           | CU   | CV                         |                     |         |
|                           | Créances rattachées à des participations                        | BB   | BC                         |                     |         |
|                           | Autres titres immobilisés                                       | BD   | BE                         |                     |         |
|                           | Prêts                                                           | BF   | BG                         |                     |         |
|                           | Autres immobilisations financières *                            | BH   | BI                         |                     |         |
|                           | TOTAL (II)                                                      | BJ   | BK                         | 215 000             |         |
| ACTIF CIRCULANT           | Matières premières, approvisionnements                          | BL   | BM                         |                     |         |
|                           | En cours de production de biens                                 | BN   | BO                         |                     |         |
|                           | En cours de production de services                              | BP   | BQ                         |                     |         |
|                           | Produits intermédiaires et finis                                | BR   | BS                         |                     |         |
|                           | Marchandises                                                    | BT   | BU                         |                     |         |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV   | BW                         |                     |         |
|                           | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX   | BY                         | 13 867              | 14 642  |
|                           | Autres créances (3)                                             | BZ   | CA                         | 209 885             |         |
|                           | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB   | CC                         |                     |         |
|                           | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres .....) | CD   | CE                         |                     |         |
|                           | Disponibilités                                                  | CF   | CG                         | 1 963               | 1 963   |
|                           | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH   | CI                         |                     |         |
|                           | TOTAL (III)                                                     | CJ   | CK                         | 13 867              | 226 491 |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW   |                            |                     |         |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM   |                            |                     |         |
|                           | Écarts de conversion actif * (VI)                               | CN   |                            |                     |         |
|                           | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          | CO   | 1A                         | 13 867              | 441 491 |

Rensais : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : 1 Immobilisations : Stocks : Créances :

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise A. &amp; A.

Néant ☐ \*

Exercice N

## CAPITAUX PROPRES

|                                                                                                  |    |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
| Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 37 500...)                                 | DA | 37 500  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                     | DB |         |
| Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )                                        | DC |         |
| Réserve légale (3)                                                                               | DD | 3 750   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                                           | DE |         |
| Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF |         |
| Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ )   | DG | 192 130 |
| Report à nouveau                                                                                 | DH | 52 369  |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                | DI | 17 165  |
| Subventions d'investissement                                                                     | DJ |         |
| Provisions réglementées *                                                                        | DK |         |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                                                 | DL | 302 915 |

## Autres fonds propres

|                                               |    |  |
|-----------------------------------------------|----|--|
| Produit des émissions de titres participatifs | DM |  |
| Avances conditionnées                         | DN |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                             | DO |  |

## Provisions pour risques et charges

|                         |    |  |
|-------------------------|----|--|
| Provisions pour risques | DP |  |
| Provisions pour charges | DQ |  |
| <b>TOTAL (III)</b>      | DR |  |

## DETTES (4)

|                                                                         |    |         |
|-------------------------------------------------------------------------|----|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                                      | DS |         |
| Autres emprunts obligataires                                            | DT |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)              | DU |         |
| Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV |         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        | DW |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | DX | 125 709 |
| Dettes fiscales et sociales                                             | DY | 12 652  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         | DZ |         |
| Autres dettes                                                           | EA | 215     |

## Compte régular.

|                                 |    |         |
|---------------------------------|----|---------|
| Produits constatés d'avance (4) | EB |         |
| <b>TOTAL (IV)</b>               | EC | 138 576 |

|                              |    |  |
|------------------------------|----|--|
| Ecart de conversion passif * | ED |  |
|------------------------------|----|--|

**TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** EE 441 491

## RENVOIS

|     |                                                                          |                                         |    |         |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----|---------|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital                               |                                         | 1B |         |
| (2) | Dont                                                                     | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C |         |
|     |                                                                          | Écart de réévaluation libre             | 1D |         |
|     |                                                                          | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E |         |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                     |                                         | EF |         |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                         | EG | 138 576 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                         | EH |         |

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

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

DGRIP N° 2052-SD 2019

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

| Désignation de l'entreprise : <u>A. S. A.</u>                         |                                                                                         | Néant <input type="checkbox"/>                     |                                  |                                                |  |       |         |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|--|-------|---------|
|                                                                       |                                                                                         | Exercice N                                         |                                  |                                                |  |       |         |
|                                                                       |                                                                                         | France                                             |                                  | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                | FA                                                 |                                  | FB                                             |  | FC    |         |
|                                                                       | Production vendue <span style="font-size: 0.8em;">{ biens *<br/>services *</span>       | FD                                                 |                                  | FE                                             |  | FF    |         |
|                                                                       |                                                                                         | FG                                                 | 217 456                          | FH                                             |  | FI    | 217 456 |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                              | IJ                                                 | 217 456                          | IK                                             |  | IL    | 217 456 |
|                                                                       | Production stockée *                                                                    |                                                    |                                  |                                                |  | FM    |         |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                |                                                    |                                  |                                                |  | FN    |         |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |                                  |                                                |  | FO    |         |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                  |                                                    |                                  |                                                |  | FP    |         |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |                                  |                                                |  | FQ    |         |
|                                                                       | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |                                  |                                                |  | FR    | 217 456 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |                                  |                                                |  | FS    |         |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                    |                                  |                                                |  | FT    |         |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                    |                                  |                                                |  | FU    |         |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |                                  |                                                |  | FV    |         |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                    |                                  |                                                |  | FW    | 197 139 |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                 |                                                    |                                  |                                                |  | FX    | 68      |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                               |                                                    |                                  |                                                |  | FY    |         |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |                                  |                                                |  | FZ    |         |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * |                                                |  | GA    |         |
|                                                                       |                                                                                         |                                                    | - dotations aux provisions       |                                                |  | GB    |         |
|                                                                       |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions *   |                                  |                                                |  |       | GC      |
|                                                                       |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                  |                                                |  |       | GD      |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |                                  |                                                |  | GE    |         |
|                                                                       | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |                                  |                                                |  | GF    | 197 207 |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                         |                                                    |                                  |                                                |  | GG    | 20 249  |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                           |                                                    |                                  |                                                |  | GH    |         |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                            |                                                    |                                  |                                                |  | GI    |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                    |                                  |                                                |  | GJ    |         |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                    |                                  |                                                |  | GK    |         |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                    |                                  |                                                |  | GL    |         |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |                                  |                                                |  | GM    |         |
|                                                                       | Différences positives de change                                                         |                                                    |                                  |                                                |  | GN    |         |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                  |                                                |  | GO    |         |
|                                                                       | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                    |                                  |                                                |  | GP    |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |                                                    |                                  |                                                |  | GQ    |         |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |                                  |                                                |  | GR    | 55      |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                         |                                                    |                                  |                                                |  | GS    |         |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |                                  |                                                |  | GT    |         |
|                                                                       | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                    |                                  |                                                |  | GU    | 55      |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                         |                                                    |                                  |                                                |  | GV    | (55)    |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                         |                                                    |                                  |                                                |  | GW    | 20 194  |

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>A. &amp; A.</u>                        |                                                                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> *                                                             |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                   |                        |  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             | HA                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           | HB                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             | HC                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                            | HD                                                                                           |                        |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                               | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    | HE                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          | HF                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           | HG                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                          | HH                                                                                           |                        |  |
| <b>4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)</b>                         |                                                                                                                                              | HI                                                                                           |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                              | HJ                                                                                           |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                              | HK                                                                                           | 3 029                  |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                              | HL                                                                                           | 217 456                |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                              | HM                                                                                           | 200 291                |  |
| <b>5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)</b> |                                                                                                                                              | HN                                                                                           | 17 165                 |  |
| RENVOIS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  | HO                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (2) Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           | HY                     |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                     |  |
|                                                                       | (3) Dont                                                                                                                                     | — Crédit-bail mobilier *                                                                     | HP                     |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | — Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ                     |  |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        | IH                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           | IJ                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           | IK                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                             | HX                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                       | RC                                                                                           |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)    | RD                     |  |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                               | A1                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                      | A2                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     | A3                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      | A4                                                                                           |                        |  |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9                                               |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                              | Exercice N             |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles                                                                      | Produits exceptionnels |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                   |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Charges antérieures                                                                          | Produits antérieurs    |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |  |

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

## SOMMAIRE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

- Etat des immobilisations
- 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

A. &amp; A.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - 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.

A. &amp; A.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**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                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | 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                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                             |                                          | 215 000                                        |                                                 |

A. &amp; A.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**3 - 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                    | 7 968          | 7 968          |              |
| Autres créances clients                         | 20 541         | 20 541         |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                |              |
| - T.V.A.                                        | 21 253         | 21 253         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 188 633        | 188 633        |              |
| Débiteurs divers                                |                |                |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>238 395</b> | <b>238 395</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               | 125 709        | 125 709         |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |                |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 1 825          | 1 825           |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 10 827         | 10 827          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        |                |                 |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              |                |                 |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 215            | 215             |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>138 576</b> | <b>138 576</b>  |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                |                 |                         |                 |

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**4 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****4.1 - 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      | 3 750  | 10,00           |

Commentaires:

**4.2 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Ventes de marchandises             |         |
| Ventes de produits finis           |         |
| Prestations de services            | 217 456 |
|                                    |         |
|                                    |         |
| TOTAL                              | 217 456 |

| Répartition par marché géographique | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| France                              | 217 456 |
| Etranger                            |         |
| TOTAL                               | 217 456 |

**4.3 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

|                                          | Résultat av. impots | Impots |
|------------------------------------------|---------------------|--------|
| Résultat courant                         | 20 194              | 3 029  |
| Résultat exceptionnel (et participation) |                     |        |
| Résultat comptable                       | 20 194              | 3 029  |

Commentaires: