

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 04826

Numéro SIREN : 523 662 807

Nom ou dénomination : A.I.A.

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2018 sous le numéro de dépôt 48052

In Extenso



SAS A.I.A

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2017

13 RUE LOUIS ARMAND

92600 ASNIERES-SUR-SEINE

SIRET : 52366280700016



W. M. L. 2

IN EXTENSO COMPIEGNE 116 rue Jean Monnet 60610 La Croix Saint Ouen
Tél : 03 44 38 56 56 - Fax : 03 44 38 56 50

Membre de **Deloitte**

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	33 600	33 600		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 225 523	2 143 688	1 081 836	1 190 805
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 297 316	1 111 736	185 580	284 326
Autres immobilisations corporelles	210 008	179 385	30 623	51 642
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	65 179		65 179	65 179
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 995		16 995	16 995
TOTAL (I)	4 848 621	3 468 409	1 380 212	1 608 946
Actif circulant				
Matières premières, autres approvisionnements	23 227		23 227	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	112 676		112 676	45 262
Clients et comptes rattachés	698 699	15 576	683 123	626 872
Autres	376 467		376 467	371 368
Capital souscrit et appelé, non versé				
Actions propres				
Autres Titres				
Immobilisations financières				
Autres Titres	251 073		251 073	380 842
Autres Titres	19 662		19 662	30 872
TOTAL (II)	1 481 804	15 576	1 466 229	1 455 216
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 330 425	3 483 984	2 846 441	3 064 161

UR

Bilan Passif

Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 430 000	430 000	430 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	43 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	251 322	280 000
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	54 612	13 323
Subventions d'investissement	228 308	261 237
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 007 242	985 559
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	89 793	121 989
Emprunts et dettes financières diverses	1 068 638	1 317 196
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 918	213 994
Dettes fiscales et sociales	410 693	425 424
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 839 199	2 078 602
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 846 441	3 064 161
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

un

Compte de résultat

Compte de résultat			
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises	14 204	14 204	1 436
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 874 747	2 874 747	2 865 940
Chiffre d'affaires Net	2 888 951	2 888 951	2 867 377
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		1 061 335	1 077 214
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		19 224	27 776
Autres produits		27	19
TOTAL (I)		3 969 537	3 972 386
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		13 474	638
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		(23 227)	
Autres achats et charges externes *		1 181 304	1 151 059
Impôts, taxes et versements assimilés		124 763	125 469
Salaires et traitements		1 868 028	1 878 131
Charges sociales		492 571	547 011
Dotations aux amortissements sur immobilisations		242 002	277 798
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		13 859	
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		634	215
TOTAL (II)		3 913 409	3 980 320
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier		210 411	239 478
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		56 128	(7 935)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		248	632
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		248	632
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		804	851
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		804	851
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		(557)	(219)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		55 571	(8 154)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	714	1 004
Sur opérations en capital	32 929	32 929
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	33 643	33 933
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	27 464	6 156
Sur opérations en capital	7 139	6 082
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	34 603	12 238
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(960)	21 695
Participations des salariés (IX)		218
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 003 428	4 006 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 948 816	3 993 628
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	54 612	13 323
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	81	138
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 000	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

un

Règles et méthodes comptables

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 2 846 441 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 54 612 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Informations complémentaires

Néant

Informations complémentaires relatives aux opérations

Néant

Informations complémentaires relatives aux opérations de nature financière

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Informations complémentaires relatives aux immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.



In Extenso

- | | |
|---------------------------------------|------------|
| • Abords, VRD, équipement énergie | 20 ans, |
| • Batiments, gros oeuvre et charpente | 50 ans, |
| • Couverture, menuiseries extérieures | 25 ans, |
| • Aménagement intérieur | 15 ans, |
| • Climatisation | 10 ans, |
| • Matériel industriel | 3 à 8 ans, |
| • Mobilier | 8 ans. |

Engagements financiers de la société

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2 017) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 1.5%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Créances

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

Subventions

Les subventions d'investissement et de fonctionnement sont comptabilisées à la notification des organes subventionneurs. Elles ont été prises en compte dès l'obtention par la direction d'une assurance raisonnable de leur attribution du planning de mise en oeuvre des actions et investissements.

Charges et produits d'exploitation



In Extenso

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2 017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 109 067 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 109 067 €.

UTILISATION DU CICE

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Montant des honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 683.60 € hors taxe.

Convention de gestion

Par acte signé du 1er Mars 2010, il a été établi une convention de gestion de trésorerie entre l'association ASNIERES INDUSTRIE ADAPTEE et sa filiale à 100 %, la société SAS AIA, dans le but de régler les relations financières entre les deux structures.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES			
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	43 000	10.00000	430 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	43 000	10.00000	430 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 042 084
TOTAL	1 042 084

Autres engagements :

Engagement en matières de retraite pour 222 596 €

Engagement en matières de redressement judiciaire de l'association Asnières Industrie Adaptées pour 819 488 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	
Abandon de créances	
TOTAL	

 $\frac{u}{v}$

In Extenso

Etat des immobilisations

Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 600		
TOTAL	33 600		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre	2 314 249		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	911 274		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 285 537		11 779
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	53 334		
Mat. de bureau et info., mobilier	155 185		1 489
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 719 580		13 268
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	65 179		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 995		
TOTAL	82 174		
TOTAL GENERAL	4 835 353		13 268
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		33 600	
TOTAL		33 600	
Terrains			
Constructions sur sol propre		2 314 249	
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		911 274	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 297 316	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport		53 334	
Mat. de bureau et info., mobilier		156 674	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		4 732 848	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		65 179	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		16 995	
TOTAL		82 174	
TOTAL GENERAL		4 848 621	

4/3

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'étab. et développement					33 600
Autres postes d'immo. incorp.		33 600			33 600
		33 600			33 600
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre		1 417 550	60 851		1 478 401
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.		617 169	48 118		665 287
Inst. techniques, mat. et outillage indust.		1 001 212	110 525		1 111 736
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport		36 458	5 820		42 278
Mat. de bureau et informatique, mobilier		120 419	16 687		137 107
Emballages récup. et divers					
		3 192 808	242 002		3 434 809
TOTAL GENERAL		3 226 407	242 002		3 468 409

Immobilisations amortissables							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

42

Etat des provisions et dépréciations

Provisions					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 716	13 859			15 576
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	1 716	13 859			15 576
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 716	13 859			15 576
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		13 859			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					



Etat des créances

Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 995		16 995
Clients douteux ou litigieux	18 686		18 686
Autres créances clients	680 012	680 012	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 414	15 414	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 519	4 519	
Impôts sur les bénéfices	114 228	114 228	
Taxe sur la valeur ajoutée	55 350	55 350	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	88 525	88 525	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	98 431	98 431	
Charges constatées d'avance	19 662	19 662	
TOTAL	1 111 823	1 076 142	35 681
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

un

Etat des dettes

Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	89 793	32 438	57 355	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	269 918	269 918		
Personnel et comptes rattachés	170 603	170 603		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 498	178 498		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 726	22 726		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	38 866	38 866		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 068 638	491 995	576 643	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	156	156		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 839 199	1 205 201	633 998	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 196			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

un

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	124 042	
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 068 638	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

un

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	125 011.86	100 541.16
Autres créances	72 278.05	79 969.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	197 289.91	180 510.33

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	125 011.86	100 541.16
41810000 Clients prod. non enc. fact	125 011.86	100 541.16
Autres créances	72 278.05	79 969.17
46870000 Divers prod. à recevoir	72 278.05	79 969.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	197 289.91	180 510.33

un

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 231.56	106 470.04
Dettes fiscales et sociales	228 816.00	242 072.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156.30	
TOTAL	373 203.86	348 542.04

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 231.56	106 470.04
40810000 Fourn. fact.non parvenues	144 231.56	106 470.04
Dettes fiscales et sociales	228 816.00	242 072.00
42820000 Provision ep et ca	167 690.00	171 140.00
43820000 Prov chges ep et ca	61 021.00	65 998.00
44860000 Charges a payer	105.00	4 934.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156.30	
41980000 Rrr a accord. avr a etabl	156.30	
TOTAL	373 203.86	348 542.04

un

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance			
Produits d'exploitation			
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
TOTAL			

Charges constatées d'avance			
Charges d'exploitation		19 662	30 872
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
TOTAL		19 662	30 872

MR



Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes

SAS AIA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

📍 341, rue Saint-Fuscien

80000 Amiens

🌐 www.develter-partenaires.com

☎ 03 62 27 57 77

📠 03 62 27 57 76

✉ contact@develter-partenaires.com

SAS A I A
SAS au capital de 430 000 €
Siège social : 13 rue Louis Armand
92600 ASNIERES SUR SEINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2017

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A I A relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS A I A 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.

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

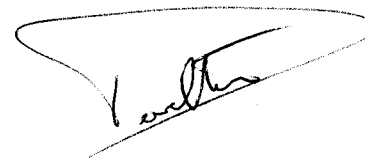
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ 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 AMIENS, le 24 Avril 2018
Le Commissaire aux comptes
DEVELTER PARTENAIRES, représenté par
Monsieur Etienne DEVELTER



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	33 600	33 600		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 225 523	2 143 688	1 081 836	1 190 805
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 297 316	1 111 736	185 580	284 326
Autres immobilisations corporelles	210 008	179 385	30 623	51 642
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	65 179		65 179	65 179
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 995		16 995	16 995
TOTAL (I)	4 848 621	3 468 409	1 380 212	1 608 946
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	23 227		23 227	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	112 676		112 676	45 262
Créances				
Clients et comptes rattachés	698 699	15 576	683 123	626 872
Autres	376 467		376 467	371 368
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	251 073		251 073	380 842
Charges constatées d'avance	19 662		19 662	30 872
TOTAL (II)	1 481 804	15 576	1 466 229	1 455 216
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 330 425	3 483 984	2 846 441	3 064 161

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 430 000	430 000	430 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	43 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	251 322	280 000
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	54 612	13 323
Subventions d'investissement	228 308	261 237
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 007 242	985 559
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	89 793	121 989
Emprunts et dettes financières diverses	1 068 638	1 317 196
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 918	213 994
Dettes fiscales et sociales	410 693	425 424
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 839 199	2 078 602
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 846 441	3 064 161
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

In Extenso

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	14 204		14 204	1 436
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 874 747		2 874 747	2 865 940
Chiffre d'affaires Net	2 888 951		2 888 951	2 867 377
Production stockée				
Production immobilisée			1 061 335	1 077 214
Subventions d'exploitation reçues			19 224	27 776
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			27	19
Autres produits				
TOTAL (I)			3 969 537	3 972 386
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 474	638
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(23 227)	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 181 304	1 151 059
Autres achats et charges externes *			124 763	125 469
Impôts, taxes et versements assimilés			1 868 028	1 878 131
Salaires et traitements			492 571	547 011
Charges sociales			242 002	277 798
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations			13 859	
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			634	215
Autres charges				
TOTAL (II)			3 913 409	3 980 320
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			210 411	239 478
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			56 128	(7 935)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			248	632
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			248	632
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			804	851
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			804	851
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(557)	(219)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			55 571	(8 154)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	714	1 004
Sur opérations en capital	32 929	32 929
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	33 643	33 933
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	27 464	6 156
Sur opérations en capital	7 139	6 082
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	34 603	12 238
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(960)	21 695
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		218
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 003 428	4 006 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 948 816	3 993 628
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	54 612	13 323
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	81	138
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 000	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 2 846 441 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 54 612 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.



- | | |
|---------------------------------------|------------|
| • Abords, VRD, équipement énergie | 20 ans, |
| • Batiments, gros oeuvre et charpente | 50 ans, |
| • Couverture, menuiseries extérieures | 25 ans, |
| • Aménagement intérieur | 15 ans, |
| • Climatisation | 10 ans, |
| • Matériel industriel | 3 à 8 ans, |
| • Mobilier | 8 ans. |

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2 017) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 1.5%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Créances

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

Subventions

Les subventions d'investissement et de fonctionnement sont comptabilisées à la notification des organes subventionneurs. Elles ont été prises en compte dès l'obtention par la direction d'une assurance raisonnable de leur attribution du planning de mise en oeuvre des actions et investissements.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)



In Extenso

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2 017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 109 067 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 109 067 €.

UTILISATION DU CICE

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 683.60 € hors taxe.

Convention de trésorerie

Par acte signé du 1er Mars 2010, il a été établi une convention de gestion de trésorerie entre l'association ASNIERES INDUSTRIE ADAPTEE et sa filiale à 100 %, la société SAS AIA, dans le but de régler les relations financières entre les deux structures.



Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	43 000	10.00000	430 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	43 000	10.00000	430 000



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 042 084
TOTAL	1 042 084

Autres engagements :

Engagement en matières de retraite pour 222 596 €

Engagement en matières de redressement judiciaire de l'association Asnières Industrie Adaptées pour 819 488 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 600		
TOTAL	33 600		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre	2 314 249		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	911 274		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 285 537		11 779
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	53 334		
Mat. de bureau et info., mobilier	155 185		1 489
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 719 580		13 268
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	65 179		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 995		
TOTAL	82 174		
TOTAL GENERAL	4 835 353		13 268

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession			
Frais d'établissement et de développement				33 600	
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL				33 600	
Terrains				2 314 249	
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui				911 274	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.				1 297 316	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport				53 334	
Mat. de bureau et info., mobilier				156 674	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				4 732 848	
Participations évaluées par mise en équivalence				65 179	
Autres participations					
Autres titres immobilisés				16 995	
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				82 174	
TOTAL GENERAL				4 848 621	

20

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	33 600			33 600
	33 600			33 600
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 417 550	60 851		1 478 401
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.	617 169	48 118		665 287
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 001 212	110 525		1 111 736
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	36 458	5 820		42 278
Mat. de bureau et informatique, mobilier	120 419	16 687		137 107
Emballages récup. et divers				
	3 192 808	242 002		3 434 809
TOTAL GENERAL	3 226 407	242 002		3 468 409

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. a la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 716	13 859			15 576
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	1 716	13 859			15 576
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 716	13 859			15 576
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		13 859			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					€

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 995		16 995
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	18 686		18 686
Autres créances clients	680 012	680 012	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 414	15 414	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 519	4 519	
Impôts sur les bénéfices	114 228	114 228	
Taxe sur la valeur ajoutée	55 350	55 350	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	88 525	88 525	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	98 431	98 431	
Charges constatées d'avance	19 662	19 662	
TOTAL	1 111 823	1 076 142	35 681
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

21

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	89 793	32 438	57 355	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	269 918	269 918		
Personnel et comptes rattachés	170 603	170 603		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 498	178 498		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 726	22 726		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	38 866	38 866		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 068 638	491 995	576 643	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	156	156		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 839 199	1 205 201	633 998	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 196			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

2

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	124 042	
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 068 638	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

ED

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	125 011.86	100 541.16
Autres créances	72 278.05	79 969.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	197 289.91	180 510.33

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	125 011.86	100 541.16
41810000 Clients prod.non enc.fact	125 011.86	100 541.16
Autres créances	72 278.05	79 969.17
46870000 Divers prod. a recevoir	72 278.05	79 969.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	197 289.91	180 510.33

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 231.56	106 470.04
Dettes fiscales et sociales	228 816.00	242 072.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156.30	
TOTAL	373 203.86	348 542.04

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 231.56	106 470.04
40810000 Fourn. fact.non parvenues	144 231.56	106 470.04
Dettes fiscales et sociales	228 816.00	242 072.00
42820000 Provision cp et ca	167 690.00	171 140.00
43820000 Prov chges cp et ca	61 021.00	65 998.00
44860000 Charges a payer	105.00	4 934.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156.30	
41980000 Rrr a accord. avr a etabl	156.30	
TOTAL	373 203.86	348 542.04



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Charges d'exploitation	19 662	30 872
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	19 662	30 872

23

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430 000 euros
Siège social : 13 rue Louis Armand
92600 ASNIERES SUR SEINE
523 662 807 RCS NANTERRE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 4 MAI 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 54 611,77 euros, au compte « autres réserves »

Après affectation, le montant du compte « autres réserves » s'élève à 305 934,10 euros, et les capitaux propres de la Société sont de 1 007 241,72 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

