

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 14/11/2019 sous le numéro de dépôt 48605

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 14/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/48605

Déposant :

Nom/dénomination : A.I.A.

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 523 662 807

N° gestion : 2010 B 04826



In Extenso

PME

SAS A.I.A

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2018

13 RUE LOUIS ARMAND

92600 ASNIERES-SUR-SEINE

SIRET : 52366280700016



IN EXTENSO COMPIÈGNE
116 rue Jean Monnet
60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56
Fax : 03 44 38 56 50



Comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
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	3 227 123	2 247 521	979 603	1 081 836
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 317 609	1 163 657	153 953	185 580
Autres immobilisations corporelles	192 711	176 531	16 181	30 623
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 524		7 524	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	168		168	65 179
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 095		18 095	16 995
TOTAL (I)	4 796 830	3 621 307	1 175 523	1 380 212
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	15 986		15 986	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	50 583		50 583	112 676
Créances				
Clients et comptes rattachés	824 539	10 858	813 681	683 123
Autres	347 399		347 399	376 467
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	298 603		298 603	251 073
Charges constatées d'avance				
	9 492		9 492	19 662
TOTAL (II)	1 546 602	10 858	1 535 745	1 466 229
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 343 433	3 632 165	2 711 267	2 846 441

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 10 -



[Signature]

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
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	43 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	305 934	251 322
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	123 308	54 612
Subventions d'investissement	195 379	228 308
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 097 621	1 007 242
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	16 767	
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	16 767	
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58 755	89 793
Emprunts et dettes financières diverses	834 522	1 068 638
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	241 967	269 918
Dettes fiscales et sociales	460 633	410 693
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	942	
Autres dettes	60	156
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 596 880	1 839 199
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 711 267	2 846 441
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 11 -



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	15 146		15 146	14 204
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 023 119		3 023 119	2 874 747
Chiffre d'affaires Net	3 038 265		3 038 265	2 888 951
Production stockée				
Production immobilisée			521	
Subventions d'exploitation reçues			1 044 824	1 061 335
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			20 002	19 224
Autres produits			23	27
			TOTAL (I)	3 969 537
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 338	13 474
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			90 127	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			7 241	-23 227
Autres achats et charges externes *			1 113 963	1 181 304
Impôts, taxes et versements assimilés			117 878	124 763
Salaires et traitements			1 944 271	1 868 028
Charges sociales			545 251	492 571
Dotations aux amortissements sur immobilisations			173 982	242 002
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			1 949	13 859
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			171	634
			TOTAL (II)	3 913 409
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			102 570	210 411
- Redevances de crédit-bail immobilier				
			RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	56 128
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			901	248
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			TOTAL (V)	248
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			562	804
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
			TOTAL (VI)	804
			RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-557
			RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	55 571

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 12 -

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	47 403	714
Sur opérations en capital	99 454	32 929
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	146 857	33 643
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	31 943	27 464
Sur opérations en capital	70 643	7 139
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	16 767	
TOTAL (VIII)	119 353	34 603
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	27 504	-960
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 251 395	4 003 428
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 128 087	3 948 816
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	123 308	54 612
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	46 906	81
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	9 762	4 000
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 13 -



[Signature]

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 2 711 267 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 123 308 Euros.

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

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

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

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, |
| • Bâtiments, gros œuvre 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 2018) 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 1.50%.

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)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 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 92 988 €.

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

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 réglementer les relations financières entre les deux structures.



[Signature]

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

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 16 -



[Signature]

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	
Engagements de départ en retraite	217 095
Redressement judiciaire de l'association Asnières Industries Adaptées	587 862
TOTAL	804 957

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 17 -

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations 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		1 600
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 297 316		20 293
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	53 334		
Mat. de bureau et info., mobilier	156 674		3 786
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			7 524
TOTAL	4 732 848		33 204
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	65 179		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 995		3 100
TOTAL	82 174		3 100
TOTAL GENERAL	4 848 621		36 304

Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
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.		912 874	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 317 609	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	21 084	32 251	
Mat. de bureau et info., mobilier		160 460	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes		7 524	
TOTAL	21 084	4 744 968	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	65 011	168	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000	18 095	
TOTAL	67 011	18 263	
TOTAL GENERAL	88 094	4 796 830	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 18 -



[Signature]

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	1 478 401	59 412		1 537 813
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	665 287	44 421		709 708
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 111 736	51 920		1 163 657
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	42 278	5 129	21 084	26 324
Mat. de bureau et informatique, mobilier	137 107	13 100		150 207
Emballages récup. et divers				
	3 434 809	173 982	21 084	3 587 708
TOTAL GENERAL	3 468 409	173 982	21 084	3 621 307
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif 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., 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	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				

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 19 -



[Signature]

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		16 767			16 767
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

16 767

16 767

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	15 576	1 949	6 667		10 858
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

15 576

1 949

6 667

10 858

TOTAL GENERAL (I+II+III)

15 576

18 716

6 667

27 625

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

1 949

6 667

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

16 767

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 20 -

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	18 095		18 095
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	13 025		13 025
Autres créances clients	811 514	811 514	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 012	8 012	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	462	462	
Impôts sur les bénéfices	98 149	98 149	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 761	41 761	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	91 554	91 554	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	107 462	107 462	
Charges constatées d'avance	9 492	9 492	
TOTAL	1 199 525	1 168 405	31 120

(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

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	1 400	1 400		
- à plus d'1 an à l'origine	57 355	32 605	24 750	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	241 967	241 967		
Personnel et comptes rattachés	199 918	199 918		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	194 222	194 222		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	26 696	26 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 796	39 796		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	942	942		
Groupe et associés (2)	834 522	834 522		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	60	60		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 596 880	1 572 130	24 750

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 33 000

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 22 -



Éléments 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	147 927	
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	834 522	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 23 -

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
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	152 235.47	125 011.86
Autres créances	77 328.36	72 278.05
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	229 563.83	197 289.91

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	152 235.47	125 011.86
41810000 Clients prod.non enc.fact	152 235.47	125 011.86
Autres créances	77 328.36	72 278.05
40980000 Rrr a obten.avoir a recev	137.09	
46870000 Divers prod. a recevoir	77 191.27	72 278.05
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	229 563.83	197 289.91

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 24 -



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 400.31	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 701.82	144 231.56
Dettes fiscales et sociales	273 065.00	228 816.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60.00	156.30
TOTAL	377 227.13	373 203.86

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 400.31	
51860000 Interets courus a payer	1 400.31	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 701.82	144 231.56
40810000 Fourn. fact.non parvenues	102 701.82	144 231.56
Dettes fiscales et sociales	273 065.00	228 816.00
42820000 Provision cp et ca	198 316.00	167 690.00
43820000 Prov chges cp et ca	74 535.00	61 021.00
44860000 Charges a payer	214.00	105.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60.00	156.30
41980000 Rrr a accord. avr a etabl	60.00	156.30
TOTAL	377 227.13	373 203.86

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 25 -

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	9 492	19 662
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		



[Signature]



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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 11 JUIN 2019

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

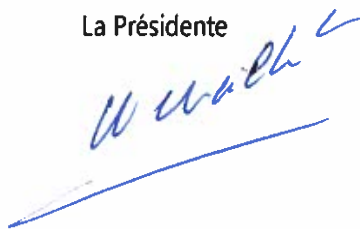
DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 123 307,86 euros, au compte « autres réserves ».

Après affectation, le montant du compte « autres réserves » s'élève à 429 241,96 euros, et les capitaux propres de la Société sont de 1 097 620,59 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



DEVELTER

PARTENAIRES

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 31/12/2018

341, rue Saint-Fuscien 03 62 27 57 77

80000 Amiens 03 62 27 57 76

www.develter-partenaires.com

contact@develter-partenaires.com

Page 23 sur 43



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 31/12/2018

Aux Actionnaires

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A I A relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, 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 1^{er} janvier 2018 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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 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 AMIENS, le 11 juin 2019
 Le Commissaire aux comptes
 DEVELTER PARTENAIRES, représenté par
 Monsieur Etienne DEVELTER

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
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	3 227 123	2 247 521	979 603	1 081 836
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 317 609	1 163 657	153 953	185 580
Autres immobilisations corporelles	192 711	176 531	16 181	30 623
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 524		7 524	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	168		168	65 179
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 095		18 095	16 995
TOTAL (I)	4 796 830	3 621 307	1 175 523	1 380 212
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	15 986		15 986	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	50 583		50 583	112 676
Créances				
Clients et comptes rattachés	824 539	10 858	813 681	683 123
Autres	347 399		347 399	376 467
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	298 603		298 603	251 073
Charges constatées d'avance	9 492		9 492	19 662
TOTAL (II)	1 546 602	10 858	1 535 745	1 466 229
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 343 433	3 632 165	2 711 267	2 846 441

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

23

- 10 -



[Signature]

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
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	43 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	305 934	251 322
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	123 308	54 612
Subventions d'investissement	195 379	228 308
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 097 621	1 007 242
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	16 767	
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	16 767	
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58 755	89 793
Emprunts et dettes financières diverses	834 522	1 068 638
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	241 967	269 918
Dettes fiscales et sociales	460 633	410 693
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	942	
Autres dettes	60	156
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 596 880	1 839 199
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 711 267	2 846 441
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

57

- 11 -



[Signature]

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises	15 146		15 146
Production vendue de biens			
Production vendue de services	3 023 119		3 023 119
Chiffre d'affaires Net	3 038 265		3 038 265
Production stockée			
Production immobilisée		521	
Subventions d'exploitation reçues		1 044 824	1 061 335
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		20 002	19 224
Autres produits		23	27
TOTAL (I)		4 103 636	3 969 537
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		13 338	13 474
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		90 127	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		7 241	-23 227
Autres achats et charges externes *		1 113 963	1 181 304
Impôts, taxes et versements assimilés		117 878	124 763
Salaires et traitements		1 944 271	1 868 028
Charges sociales		545 251	492 571
Dotations aux amortissements sur immobilisations		173 982	242 002
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		1 949	13 859
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		171	634
TOTAL (II)		4 008 172	3 913 409
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier		102 570	210 411
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		95 465	56 128
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		901	248
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		901	248
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		562	804
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		562	804
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		339	-557
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		95 804	55 571

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

20

- 12 -



[Signature]

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	47 403	714
Sur opérations en capital	99 454	32 929
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	146 857	33 643
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	31 943	27 464
Sur opérations en capital	70 643	7 139
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	16 767	
TOTAL (VIII)	119 353	34 603
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	27 504	-960
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 251 395	4 003 428
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 128 087	3 948 816
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	123 308	54 612
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	46 906	81
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	9 762	4 000
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 13 -



[Signature]

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 2 711 267 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 123 308 Euros.

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

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).

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

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

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, |
| • Bâtiments, gros œuvre 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

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 14 -

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 2018) 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 1.50%.

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)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 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 92 988 €.

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

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 réglementer les relations financières entre les deux structures.

②

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

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 16 -



[Signature]

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	
Engagements de départ en retraite	217 095
Redressement judiciaire de l'association Asnières Industries Adaptées	587 862
TOTAL	804 957

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

20

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations 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		1 600
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 297 316		20 293
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	53 334		
Mat. de bureau et info., mobilier	156 674		3 786
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			7 524
TOTAL	4 732 848		33 204
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	65 179		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 995		3 100
TOTAL	82 174		3 100
TOTAL GENERAL	4 848 621		36 304

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
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			912 874
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 317 609
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	21 084		32 251
Mat. de bureau et info., mobilier			160 460
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			7 524
TOTAL	21 084		4 744 968
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	65 011		168
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		18 095
TOTAL	67 011		18 263
TOTAL GENERAL	88 094		4 796 830

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 18 -



[Signature]

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	1 478 401	59 412		1 537 813
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	665 287	44 421		709 708
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 111 736	51 920		1 163 657
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	42 278	5 129	21 084	26 324
Mat. de bureau et informatique, mobilier	137 107	13 100		150 207
Emballages récup. et divers				
	3 434 809	173 982	21 084	3 587 708
TOTAL GENERAL	3 468 409	173 982	21 084	3 621 307

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	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., 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	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		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 19 -

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		16 767			16 767
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		16 767			16 767

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	15 576	1 949	6 667		10 858
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	15 576	1 949	6 667		10 858
TOTAL GENERAL (I+II+III)	15 576	18 716	6 667		27 625
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		1 949	6 667		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		16 767			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 20 -

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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	18 095		18 095
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	13 025		13 025
Autres créances clients	811 514	811 514	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 012	8 012	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	462	462	
Impôts sur les bénéfices	98 149	98 149	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 761	41 761	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	91 554	91 554	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	107 462	107 462	
Charges constatées d'avance	9 492	9 492	
TOTAL	1 199 525	1 168 405	31 120

(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

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	1 400	1 400		
- à plus d'1 an à l'origine	57 355	32 605	24 750	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	241 967	241 967		
Personnel et comptes rattachés	199 918	199 918		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	194 222	194 222		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	26 696	26 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 796	39 796		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	942	942		
Groupe et associés (2)	834 522	834 522		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	60	60		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 596 880	1 572 130	24 750	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 33 000

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 22 -

Éléments 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	147 927	
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	834 522	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

D



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
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	152 235.47	125 011.86
Autres créances	77 328.36	72 278.05
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	229 563.83	197 289.91

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	152 235.47	125 011.86
41810000 Clients prod.non enc.fact	152 235.47	125 011.86
Autres créances	77 328.36	72 278.05
40980000 Rrr a obten.avoir a recev	137.09	
46870000 Divers prod. a recevoir	77 191.27	72 278.05
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	229 563.83	197 289.91

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 24 -



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 400.31	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 701.82	144 231.56
Dettes fiscales et sociales	273 065.00	228 816.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60.00	156.30
TOTAL	377 227.13	373 203.86

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 400.31	
51860000 Interets courus a payer	1 400.31	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 701.82	144 231.56
40810000 Fourn. fact.non parvenues	102 701.82	144 231.56
Dettes fiscales et sociales	273 065.00	228 816.00
42820000 Provision cp et ca	198 316.00	167 690.00
43820000 Prov chges cp et ca	74 535.00	61 021.00
44860000 Charges a payer	214.00	105.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60.00	156.30
41980000 Rrr a accord. avr a etabl	60.00	156.30
TOTAL	377 227.13	373 203.86

ED

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 25 -



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	9 492	19 662
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	9 492	19 662

ED



[Signature]