

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)

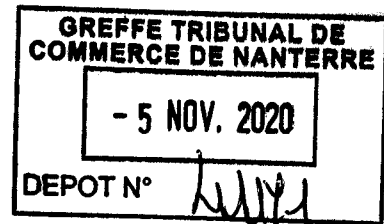
Numéro de gestion : 2010 B 04826

Numéro SIREN : 523 662 807

Nom ou dénomination : A.I.A.

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2020 sous le numéro de dépôt 41171

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



ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Durée en mois de l'exercice : 12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Jean-Yves DOISY
Président

SAS A.I.A

Comptes annuels Bilan au 31/12/2019

13 RUE LOUIS ARMAND

92600 ASNIERES-SUR-SEINE

SIRET : 52366280700016

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	35 600	34 264	1 335	
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				979 603
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 390 022	1 223 246	166 776	153 953
Autres immobilisations corporelles	173 369	161 889	11 480	16 181
Immobilisations en cours	2 746 560		2 746 560	
Avances et acomptes				7 524
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	168		168	168
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 095		18 095	18 095
TOTAL (I)	4 363 813	1 419 399	2 944 414	1 175 523
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	12 153		12 153	15 986
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	69 738		69 738	50 583
Créances				
Clients et comptes rattachés	791 642	37 593	754 050	813 681
Autres	2 151 939		2 151 939	347 399
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	167 913		167 913	298 603
Charges constatées d'avance	6 957		6 957	9 492
TOTAL (II)	3 200 342	37 593	3 162 749	1 535 745
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 564 155	1 456 992	6 107 163	2 711 267

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
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		429 242	305 934
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		750 406	123 308
Subventions d'investissement			195 379
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	1 652 648	1 097 621
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	16 767
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)	16 767	16 767
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		24 888	58 755
Emprunts et dettes financières diverses		516 922	834 522
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		660 994	241 967
Dettes fiscales et sociales		1 245 668	460 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		33 434	942
Autres dettes		141 633	60
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		1 814 209	
	TOTAL (III)	4 437 748	1 596 880
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	6 107 163	2 711 267
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	8 360		8 360	15 146
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 452 573		3 452 573	3 023 119
Chiffre d'affaires Net	3 460 933		3 460 933	3 038 265
Production stockée				
Production immobilisée				521
Subventions d'exploitation reçues			1 040 346	1 044 824
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			30 366	20 002
Autres produits			1 868	23
		TOTAL (I)	4 533 512	4 103 636
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 790	13 338
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			19 621	90 127
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			3 833	7 241
Autres achats et charges externes *			1 506 241	1 113 963
Impôts, taxes et versements assimilés			429 815	117 878
Salaires et traitements			2 555 696	1 944 271
Charges sociales			788 760	545 251
Dotations aux amortissements sur immobilisations			123 457	173 982
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			26 735	1 949
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			783	171
		TOTAL (II)	5 463 730	4 008 172
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			26 379	102 570
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-930 217	95 465
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			905	901
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	905	901
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 168	562
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	1 168	562
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-264	339
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-930 481	95 804

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	29 609	47 403
Sur opérations en capital	3 205 879	99 454
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 235 488	146 857
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	122 559	31 943
Sur opérations en capital	942 019	70 643
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		16 767
TOTAL (VIII)	1 064 578	119 353
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 170 910	27 504
Participations des salariés (IX)	236 352	
Impôts sur les bénéfices (X)	253 671	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 769 905	4 251 395
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 019 499	4 128 087
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	750 406	123 308
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	29 492	46 906
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	117 130	9 762
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

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 31/12/2019**

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 31/12/2019

Aux Actionnaires

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 31/12/2019, 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 commissaires 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 2019 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

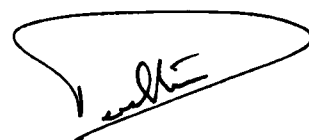
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 28 juillet 2020
Le Commissaire aux comptes
DEVELTER PARTENAIRES, représenté par
Monsieur Etienne DEVELTER



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	35 600	34 264	1 335	
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				979 603
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 390 022	1 223 246	166 776	153 953
Autres immobilisations corporelles	173 369	161 889	11 480	16 181
Immobilisations en cours	2 746 560		2 746 560	
Avances et acomptes				7 524
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	168		168	168
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 095		18 095	18 095
TOTAL (I)	4 363 813	1 419 399	2 944 414	1 175 523
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	12 153		12 153	15 986
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	69 738		69 738	50 583
Créances				
Clients et comptes rattachés	791 642	37 593	754 050	813 681
Autres	2 151 939		2 151 939	347 399
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	167 913		167 913	298 603
Charges constatées d'avance	6 957		6 957	9 492
TOTAL (II)	3 200 342	37 593	3 162 749	1 535 745
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 564 155	1 456 992	6 107 163	2 711 267

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
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	429 242	305 934
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	750 406	123 308
Subventions d'investissement		195 379
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 652 648	1 097 621
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	16 767
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	16 767	16 767
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 888	58 755
Emprunts et dettes financières diverses	516 922	834 522
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 994	241 967
Dettes fiscales et sociales	1 245 668	460 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	33 434	942
Autres dettes	141 633	60
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 814 209	
TOTAL (III)	4 437 748	1 596 880
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 107 163	2 711 267
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	8 360		8 360	15 146
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 452 573		3 452 573	3 023 119
Chiffre d'affaires Net	3 460 933		3 460 933	3 038 265
Production stockée				
Production immobilisée				521
Subventions d'exploitation reçues			1 040 346	1 044 824
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			30 366	20 002
Autres produits			1 868	23
TOTAL (I)			4 533 512	4 103 636
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 790	13 338
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			19 621	90 127
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			3 833	7 241
Autres achats et charges externes *			1 506 241	1 113 963
Impôts, taxes et versements assimilés			429 815	117 878
Salaires et traitements			2 555 696	1 944 271
Charges sociales			788 760	545 251
Dotations aux amortissements sur immobilisations			123 457	173 982
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			26 735	1 949
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			783	171
TOTAL (II)			5 463 730	4 008 172
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			26 379	102 570
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-930 217	95 465
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			905	901
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			905	901
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 168	562
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			1 168	562
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-264	339
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-930 481	95 804

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	29 609	47 403
Sur opérations en capital	3 205 879	99 454
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 235 488	146 857
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	122 559	31 943
Sur opérations en capital	942 019	70 643
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		16 767
TOTAL (VIII)	1 064 578	119 353
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 170 910	27 504
Participations des salariés (IX)	236 352	
Impôts sur les bénéfices (X)	253 671	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 769 905	4 251 395
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 019 499	4 128 087
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	750 406	123 308
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	29 492	46 906
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	117 130	9 762
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 6 107 163 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 750 406 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Cession sous expropriation du bâtiment d'Asnières sur seine.

Acquisition d'un nouveau lieu d'exploitation sur 2019.

Déménagement prévu pour 2020.

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 2019) 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 0.77 %.

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.

Suite à la cession du bâtiment, la subvention a été reprise en totalité.

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	
Engagements de départ en retraite	218 857
Redressement judiciaire de l'association Asnières Industries Adaptées	291 381
TOTAL	510 238

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		33 600			2 000
TOTAL		33 600			2 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre		2 314 249			
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		912 874			10 450
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 317 609			72 412
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport		32 251			
Mat. de bureau et info., mobilier		160 460			6 303
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					2 746 560
Avances et acomptes		7 524			
TOTAL		4 744 968			2 835 725
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		168			
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		18 095			
TOTAL		18 263			
TOTAL GENERAL		4 796 830			2 837 725
Cadre B					
		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				35 600	
TOTAL				35 600	
Terrains					
Constructions sur sol propre		2 314 249			
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		923 324			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 390 022		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport		25 646	6 605		
Mat. de bureau et info., mobilier			166 763		
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			2 746 560		
Avances et acomptes	7 524				
TOTAL	7 524	3 263 219	4 309 950		
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				168	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				18 095	
TOTAL				18 263	
TOTAL GENERAL	7 524	3 263 219	4 363 813		

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	665		34 264
	33 600	665		34 264
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 537 813	31 924	1 569 737	
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	709 708	23 866	733 573	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 163 657	59 589		1 223 246
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	26 324	2 337	22 055	6 605
Mat. de bureau et informatique, mobilier	150 207	5 077		155 284
Emballages récup. et divers				
	3 587 708	122 792	2 325 366	1 385 135
TOTAL GENERAL	3 621 307	123 457	2 325 366	1 419 399
	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires			
	DOTATIONS			REPRISES
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée
		Mode Amort. fiscal 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	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	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	10 858	26 735			37 593
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	10 858	26 735			37 593
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	27 625	26 735			54 360
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		26 735			
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	18 095		18 095
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	39 760		39 760
Autres créances clients	751 883	751 883	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 912	13 912	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 054	7 054	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	109 059	109 059	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	103 108	103 108	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 918 806	1 918 806	
Charges constatées d'avance	6 957	6 957	
TOTAL	2 968 633	2 910 778	57 855

(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	215	215	
- à plus d'1 an à l'origine	24 673	24 673	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	660 994	660 994	
Personnel et comptes rattachés	530 346	530 346	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	287 123	287 123	
Impôts sur les bénéfices	253 671	253 671	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 843	24 843	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	149 684	149 684	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	33 434	33 434	
Groupe et associés (2)	516 922	516 922	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	141 633	141 633	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	1 814 209	1 814 209	
TOTAL	4 437 748	4 437 748	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000
Nombre d'actions émises	43 000	43 000	43 000	43 000	43 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 460 933	3 038 265	2 888 951	2 867 377	3 365 742
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	1 390 621	309 339	310 473	290 291	401 784
Impôts sur les bénéfices	253 671			218	10 972
Participation des salariés	236 352				
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	900 598	309 339	310 473	290 073	390 812
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	750 406	123 308	54 612	13 323	289 984
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	21	7	7	7	9
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	17	3	1		7
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	97	78	79	77	90
Montant de la masse salariale	2 555 696	1 944 271	1 868 028	1 878 131	2 179 673
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	788 760	545 251	492 571	547 011	653 070

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 097 621
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 097 621
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 097 621
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	123 308
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	-195 379
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-123 308
Variations en cours d'exercice	-195 379
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	902 242
Résultat de l'exercice	750 406
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 652 648

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
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	147 926.76	152 235.47
Autres créances	85 333.33	77 328.36
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	233 260.09	229 563.83

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	147 926.76	152 235.47
41810000 Clients prod.non enc.fact	147 926.76	152 235.47
Autres créances	85 333.33	77 328.36
40980000 Rrr a obten.avoir a recev		137.09
46870000 Divers prod. a recevoir	85 333.33	77 191.27
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	233 260.09	229 563.83

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
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	215.05	1 400.31
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 391.88	102 701.82
Dettes fiscales et sociales	517 420.27	273 065.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		60.00
TOTAL	1 064 027.20	377 227.13

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	215.05	1 400.31
51860000 Interets courus a payer	215.05	1 400.31
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 391.88	102 701.82
40810000 Fourn. fact.non parvenues	546 391.88	102 701.82
Dettes fiscales et sociales	517 420.27	273 065.00
42820000 Provision cp et ca	242 152.00	198 316.00
42821000 Dettes provisions	50 653.16	
43820000 Prov chges cp et ca	84 419.00	74 535.00
43821000 Charg.soc./Provisions	12 232.11	
44860000 Charges a payer	127 964.00	214.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		60.00
41980000 Rrr a accord. avr a etabl		60.00
TOTAL	1 064 027.20	377 227.13



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation	1 814 209	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	1 814 209	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	6 957	9 492
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	6 957	9 492

**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**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
De l'exercice clos le 31 Décembre 2019**

.../...

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 750.406 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 750.706 euros, pour le porter à 750.406 euros.

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

.../...

L'associé unique
ACTIVITES INDUSTRIELLES ADAPTEES

