

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 04338

Numéro SIREN : 817 431 984

Nom ou dénomination : A.P.I. DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/026759

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/026759**
n° de gestion : **2015B04338**
n° SIREN : **817 431 984 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 27/09/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

A.P.I. DEVELOPPEMENT - Société par actions simplifiée
99 route D'Espagne Les Portes d'Espagne, Bâtiment B 31100 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2198071

Désignation de l'entreprise : SAS A.P.I DEVELOPPEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise 99 Route d'Espagne Les Portes d'Espagne Bâtiment B 31100 TOULOUSE		Date de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 81743198400019		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/12/2017			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	1 240	AC	1 240	
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	4 205	AG	3 451	754
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT	3 058	AU	1 572	1 486
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU		CV		
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD	2 480	BE		2 480
	Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * BH	2 478	BI		2 478	
TOTAL (II) BJ		13 461	BK	5 022	8 439
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
	En cours de production de biens BN		BO		
	En cours de production de services BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR		BS		
	Marchandises BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	226 506	BY		226 506
	Autres créances (3) BZ	86 132	CA		86 132
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD		
Disponibilités CF	7 659	CG		7 659	
Charges constatées d'avance (3)* CH	6 279	CI		6 279	
TOTAL (III) CJ		326 576	CK		326 576
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		340 037	1A	5 022
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

D. DUPONT

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise		SAS A.P.I DEVELOPPEMENT		Néant	*
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....100 000.....)	DA	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(45 517)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(2 589)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	51 894	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	106 935		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	20 212		
	Dettes fiscales et sociales	DY	155 974		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	283 121		
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	335 015		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	283 121		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise :		SAS A.P. I DEVELOPPEMENT				Néant ☐ *	
		Exercice N				Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
			biens *				
		FG	925 779	FH		FI	925 779
		FJ	925 779	FK		FL	925 779
	services *						
	Chiffres d'affaires nets *						FM
	Production stockée *						FN
	Production immobilisée *						FO
	Subventions d'exploitation					2 606	FP
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					1 014	FQ	
Autres produits (1) (11)					4	FR	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					929 403		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	119 566
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	20 122
	Salaires et traitements *					FY	609 411
	Charges sociales (10)					FZ	181 152
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	919
			- dotations aux provisions			GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	120
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	931 290
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(1 887)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	335
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	335
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 362
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	1 362
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 027)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(2 914)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		SAS A.P.I DEVELOPPEMENT		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	4 69		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 69		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 44		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 44		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	3 25		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	930 207		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	932 796		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	(2 589)		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP		
			— Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	1 014	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	86	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
régularisations diverses			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
			1 44		4 69		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 925 779

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	925 779	100,00 %
TOTAL	925 779	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 43 822

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(4181000)	1 739
TOTAL	1 739

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn.rrr à obtenir(4098000)	42 083
TOTAL	42 083

Charges constatées d'avance = 6 279

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4860000)	6 279
TOTAL	6 279

Charges à payer = 25 732

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. factures non parvenues.(4081000)	8 496
TOTAL	8 496

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(4282000)	2 938
Pers autres charges à payer(4286000)	320
Cap chges soc sur congés payés(4382900)	1 138
Org.soc. autres charges à payer(4386000)	132
Etat autres charges à payer(4486000)	4 393
Charges formation permanent (4486200)	8 315
TOTAL	17 236

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000			
b) Nombre d'actions émises	100 000	100 000			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	925 779	313 133			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-1 670	-41 413			
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-1 670	-41 413			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-2 589	-45 517			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-0	-0			
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-0	-0			
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	609 411	217 294			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	181 152	67 274			

Observations complémentaires

A.P.I. DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 99 route d'Espagne Les Portes d'Espagne Bâtiment B,
31100 TOULOUSE
817 431 984 RCS TOULOUSE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU 30 JUIN 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2017**

**RESOLUTIONS DE LA COMPETENCE
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à -2 589 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-2 589 euros
<i>A laquelle s'ajoute</i>	
Report à nouveau antérieur :	-45 517 euros
Total à affecter	-48 106 euros
Au compte "report à nouveau"	-48 106 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente

P/ La Société ALTERNATIVE

Laurent DUPONT



API DEVELOPPEMENT

**99 route d'Espagne, Les Portes d'Espagne, bât. B
31100 TOULOUSE**



API DEVELOPPEMENT
SAS au capital de 100 000 €
Siège social : 99 route d'Espagne, Les Portes d'Espagne, bât. B
31100 TOULOUSE

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

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

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

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

II- 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 01 Janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III- 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Règles et méthodes comptables :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié la caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assuré de leur correcte application.

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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

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

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

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

VI- 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 LABRUGUIERE, le 21/06/2018

Commissaire aux comptes

2C AUDIT,

Julien MAZA



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 23/04/2018

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	1 240,00		1 240,00	0,37	1 240,00	0,60
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 205,00	3 450,63	754,37	0,23		
Autres immobilisations corporelles	3 058,00	1 571,77	1 486,23	0,44	1 497,33	0,73
Autres titres immobilisés	2 480,00		2 480,00	0,74	2 480,00	1,20
Autres immobilisations financières	2 478,00		2 478,00	0,74	1 092,00	0,53
TOTAL (I)	13 461,00	5 022,40	8 438,60	2,52	6 309,33	3,06
Actif circulant						
Avances & acomptes versés sur commandes					186,00	0,09
Clients et comptes rattachés	226 505,60		226 505,60	67,81	174 351,60	84,60
Autres créances						
. Organismes sociaux	1 193,50		1 193,50	0,36	83,40	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	39 591,00		39 591,00	11,82	11 421,00	5,54
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 264,55		3 264,55	0,97	1 479,83	0,72
. Autres	42 082,73		42 082,73	12,66	3 168,30	1,54
Disponibilités	7 659,48		7 659,48	2,29	5 870,60	2,85
Charges constatées d'avance	6 279,30		6 279,30	1,87	3 208,80	1,56
TOTAL (II)	326 576,16		326 576,16	97,48	199 769,53	96,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	340 037,16	5 022,40	335 014,76	100,00	206 078,86	100,00



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 23/04/2018

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000,00)	100 000,00	100 000,00
Report à nouveau	-45 516,99	-45 516,99
Résultat de l'exercice	-2 589,00	-45 516,99
TOTAL(I)	51 894,01	54 483,01
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Associés	106 935,00	39 731,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 212,10	11 052,62
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	35 457,74	28 070,92
. Organismes sociaux	43 958,51	29 793,25
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 849,63	39 016,99
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 707,77	3 930,64
TOTAL(IV)	283 120,75	151 595,85
TOTAL PASSIF (I à V)	335 014,76	206 078,86

**2C AUDIT**

SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 23/04/2018

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Production vendue services	925 778,94		925 778,94	100,00	313 133,30	100,00	612 645	195,65		
Chiffres d'Affaires Nets	925 778,94		925 778,94	100,00	313 133,30	100,00	612 645	195,65		
Subventions d'exploitation			2 605,59	0,28			2 605	N/S		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 014,27	0,11	2 022,44	0,65	-1 008	-49,84		
Autres produits			3,99	0,00	5,37	0,00	-2	-39,99		
Total des produits d'exploitation (I)			929 402,79	100,39	315 161,11	100,65	614 241	194,90		
Autres achats et charges externes			119 565,51	12,92	63 155,35	20,17	56 410	89,32		
Impôts, taxes et versements assimilés			20 122,32	2,17	4 542,64	1,45	15 580	343,02		
Salaires et traitements			609 410,87	65,83	217 293,78	69,39	392 117	160,46		
Charges sociales			181 152,00	19,57	67 273,94	21,48	113 879	169,28		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			918,73	0,10	4 103,67	1,31	-3 185	-77,62		
Autres charges			120,12	0,01	4 679,43	1,48	-4 559	-97,43		
Total des charges d'exploitation (II)			931 289,55	100,60	361 048,81	115,30	570 241	157,84		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 886,76	-0,19	-45 887,70	-14,64	44 001	95,88		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Produits financiers de participations			335,26	0,04	500,47	0,16	-165	-32,99		
Total des produits financiers (V)			335,26	0,04	500,47	0,16	-165	-32,99		
Intérêts et charges assimilées			1 362,43	0,15	37,76	0,01	1 325	N/S		
Total des charges financières (VI)			1 362,43	0,15	37,76	0,01	1 325	N/S		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 027,17	-0,10	462,71	0,16	-1 489	-322,28		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 913,93	-0,30	-45 424,99	-14,50	42 511	93,59		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			469,16	0,05			469	N/S		
Total des produits exceptionnels (VII)			469,16	0,05			469	N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			144,23	0,02	92,00	0,03	52	56,52		
Total des charges exceptionnelles (VIII)			144,23	0,02	92,00	0,03	52	56,52		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			324,93	0,03	-92,00	-0,02	416	452,17		
Total des Produits (I+III+V+VII)			930 207,21	100,49	315 661,58	100,81	614 546	194,69		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			932 796,21	100,76	361 176,57	115,34	571 618	158,26		
RÉSULTAT NET			-2 589,00	-0,27	-45 516,99	-14,63	42 927	94,31		
			Perte		Perte					

**2C AUDIT**

SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 335 014,76 E.

Le résultat net comptable est une perte de 2 589,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622 45 €
RCS CASTRES 421 764 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement = 1 240

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	1 240		1 240	%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	1 240		1 240	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 13 461

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 595	850		5 445
Immobilisations corporelles	2 246	812		3 058
Immobilisations financières	3 572	1 386		4 958
TOTAL	10 413	3 048		13 461

Amortissements et provisions d'actif = 5 022

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 355	96		3 451
Immobilisations corporelles	749	823		1 572
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 104	919		5 022

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds garantie socamett	1 240	0	1 240	Non amortiss.
Concess.brevets licences	4 205	3 451	754	de 1 à 2 ans
Mat.bureau & informatique	3 058	1 572	1 486	3 ans
TOTAL	8 503	5 022	3 481	

Etat des créances = 321 395

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 478		2 478
Actif circulant & charges d'avance	318 917	318 917	
TOTAL	321 395	318 917	2 478



2C AUDIT
SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

Produits à recevoir par postes du bilan = 43 822

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 739
Autres créances	42 083
Disponibilités	
TOTAL	43 822

Charges constatées d'avance = 6 279

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 480
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100000	1,00	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100000	1,00	100 000

Etat des dettes = 283 121

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	106 935	106 935		
Fournisseurs	20 212	20 212		
Dettes fiscales & sociales	155 974	155 974		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	283 121	283 121		

Charges à payer par postes du bilan = 25 732

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	8 496
Dettes fiscales & sociales	17 236
Autres dettes	
TOTAL	25 732



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622 45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUÈRE
Tél. : 05 63 59 07 14

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 925 779

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	925 779	100,00 %
TOTAL	925 779	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622,45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 69 07 14

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 43 822

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(4181000)	1 739
TOTAL	1 739

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn.rrrr a obtenir(4098000)	42 083
TOTAL	42 083

Charges constatées d'avance = 6 279

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4860000)	6 279
TOTAL	6 279

Charges à payer = 25 732

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. factures non parvenues.(4081000)	8 496
TOTAL	8 496

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés a payer(4282000)	2 938
Pers autres charges a payer(4286000)	320
Cap chges soc sur congés payés(4382900)	1 138
Org.soc. autres charges a payer(4386000)	132
Etat autres charges a payer(4486000)	4 393
Charges formation permanent (4486200)	8 315
TOTAL	17 236



2C AUDIT

SARL au capital de 7 622 45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000			
b) Nombre d'actions émises	100 000	100 000			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	925 779	313 133			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-1 670	-41 413			
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-1 670	-41 413			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-2 589	-45 517			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-0	-0			
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-0	-0			
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	609 411	217 294			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	181 152	67 274			

Observations complémentaires

**2C AUDIT**

SARL au capital de 7 622.45 €
RCS CASTRES 421 784 489
41-43 av. Jacques Simon
81290 LABRUGUIERE
Tél. : 05 63 59 07 14