

RCS : RODEZ Code greffe : 1203

Documents comptables

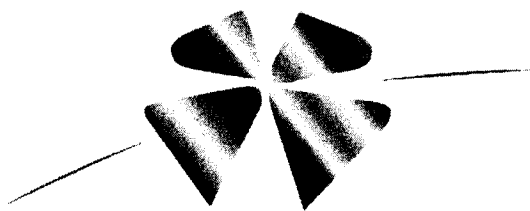
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00218 Numéro SIREN : 403 078 124 Nom ou dénomination : A 4 H

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2019 sous le numéro de dépôt 1038



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines



COPIE CERTIFIEE CONFORME

Christian ALBOUY
Président

A4H
9 RUE CAMILLE DOULS
12000 RODEZ

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 juillet 2017 au 30 juin 2018
Durée : 12 mois

Résidence LES JACOBINS (près Hôtel de Ville) 9, rue Camille DOULS - 12000 RODEZ
Adresse postale : B.P. 303 - 12003 RODEZ Cedex Tél. 05 65 77 11 00 - Fax 05 65 77 11 11 - E mail c.albouy@audit-albouy.com
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-S.A.S. au capital de 48 000 Euros - RCS RODEZ B 427 280 326 - N° TVA : FR 55 427 280 326

Inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes , Région de Montpellier

BILAN - ACTIF

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

ACTIF

	Valeurs au 30/06/18		Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	30/06/17
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	1 343 275		1 343 275
Créances rattachées à des participations			1 343 275
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 343 275	1 343 275	1 343 275
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	87 058		87 058
Clients douteux, litigieux (3)			257 252
Clients Factures à établir (3)	172 024		172 024
Personnel et comptes rattachés (3)	3 637		3 637
Créances fiscales et sociales (3)	111 481		111 481
Autres créances (3)	268 054		268 054
Débiteurs divers (3)			218 000
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	99 431		99 431
Charges constatées d'avance (3)	4 234		4 234
TOTAL ACTIF CIRCULANT	745 919	745 919	657 165
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 089 194	2 089 194	2 000 441

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

PASSIF

	Valeurs au 30/06/18	Valeurs au 30/06/17
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	485 120	485 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	48 512	48 512
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	874 184	854 602
Report à nouveau		-7 022
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	308 769	98 159
SITUATION NETTE	1 716 585	1 479 371
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 716 585	1 479 371
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 189	7 089
TOTAL PROVISIONS	4 189	7 089
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	152 218	231 718
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 549	
Fournisseurs, factures non parvenues	7 291	22 680
Dettes fiscales et sociales	132 144	184 465
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	75 218	75 117
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	368 420	513 980
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 089 194	2 000 441

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

368 420

513 980

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

	Du 01/07/17 Au 30/06/18	Du 01/07/16 Au 30/06/17	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	526 967	527 401	-434	
Montant net du chiffre d'affaires	526 967	527 401	-434	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 316	4 993	4 323	87
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	536 283	532 394	3 889	1
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	74 537	68 491	6 047	9
Impôts, taxes et versements assimilés	6 541	3 857	2 683	70
Salaires et traitements	275 805	269 656	6 149	2
Charges sociales	119 442	118 990	452	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	5 001		5 001	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	481 325	460 994	20 331	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	54 958	71 401	-16 443	-23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

	Du 01/07/17 Au 30/06/18	Du 01/07/16 Au 30/06/17	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	273 590	50 000	223 590	447
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	273 590	50 000	223 590	447
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	273 590	50 000	223 590	447
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	328 547	121 401	207 147	171
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		140	-140	-100
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		67	-67	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		207	-207	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-207	207	-100
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	19 778	23 034	-3 256	-14
TOTAL DES PRODUITS	809 873	582 394	227 478	39
TOTAL DES CHARGES	501 103	484 235	16 868	3
Bénéfice ou Perte	308 769	98 159	210 610	215

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 343 275		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 343 275		
TOTAL GENERAL			1 343 275		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 343 275	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					1 343 275	
TOTAL GENERAL					1 343 275	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALBOUY ASSOCIES CONSULT - 9 RUE CAMILLE DOULS 1200			99,00	294 908
ALBOUY ASSOCIES CONSULT COMBES - 9 RUE CAMILLE DO			100,00	59 814
ALBOUY ASSOCIES AUDIT - 9 RUE CAMILLE DOULS 12000 R			99,00	116 000
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	259 082	259 082	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 637	3 637	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	374	374	
	Impôts sur les bénéfices	104 409	104 409	
	Etat & autres	3 558	3 558	
	coll. publiques	3 140	3 140	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	268 000	268 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	54	54	
	Charges constatées d'avance	4 234	4 234	
TOTAUX		646 488	646 488	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 234
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 234

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	172 024
Autres créances	3 140
Disponibilités	
TOTAL	175 164

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	8 841	8 841		
Personnel & comptes rattachés	9 584	9 584		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 535	35 535		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	83 624	83 624		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 400	3 400		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	152 218	152 218		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	75 218	75 218		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	368 420	368 420		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 291
Dettes fiscales et sociales	17 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	24 607

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2018, le CICE s'élève à 6 404 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 900,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,45 %
Table de mortalité	INSEE 2015
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	
TURN OVER MOYEN	

Une partie de cet engagement a été externalisé sur un compte AXA d'IFC en juin 18 pour un montant de 5 000€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
COMMISSAIRES AUX COMPTES ALTA AUDIT	1 390	1 190
TOTAL	1 390	1 190

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

LES EFFECTIFS

	30/06/2018	30/06/2017
Personnel salarié :	6,00	6,00
Ingénieurs et cadres	5,00	5,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ALTA

| AUDIT |

A4H

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 485 120 €

9 RUE CAMILLE DOULS
12 000 RODEZ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2018

SARL inscrite auprès de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées Capital social
8000€ -

RCS Toulouse B 429 641 012 Code NAF 6920Z

Hôtel de Pierre – 25 rue de la Dalbade – 31000 TOULOUSE – Tél : 00 33 (0)5 34 312 244 – Fax : 00 33 (0)5 34 312 249

Mail : alta@alta-entreprises.fr

A4H

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 485 120 €

9 RUE CAMILLE DOULS

12 000 RODEZ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A4H relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 société 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} juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 titres de participation figurant à l'actif de votre société sont évalués selon les modalités décrites dans les règles et méthodes comptables de l'annexe aux états financiers au paragraphe « immobilisations financières ». Nous avons procédé à l'appréciation des éléments pris en considération pour les estimations de la valeur d'inventaire et, le cas échéant, vérifié le calcul des provisions pour dépréciation. Ces appréciations n'appellent pas de remarque particulière de notre part.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés 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.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse, le 30 novembre 2018



Pour la SARL ALTA Audit
Corinne DEDDOUCHE
Commissaire aux comptes

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN - ACTIF**SAS A4H****Du 01/07/2017 au 30/06/2018****ACTIF**

	Valeurs au 30/06/18		Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	30/06/17
		Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	1 343 275	1 343 275	1 343 275
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 343 275	1 343 275	1 343 275
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	87 058	87 058	257 252
Clients douteux, litigieux (3)			
Clients Factures à établir (3)	172 024	172 024	76 399
Personnel et comptes rattachés (3)	3 637	3 637	
Créances fiscales et sociales (3)	111 481	111 481	26 750
Autres créances (3)	268 054	268 054	218 000
Débiteurs divers (3)			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	99 431	99 431	76 148
Charges constatées d'avance (3)	4 234	4 234	2 616
TOTAL ACTIF CIRCULANT	745 919	745 919	657 165
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 089 194	2 089 194	2 000 441

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/06/18	Valeurs au 30/06/17
Capital (dont versé : 0)	485 120	485 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	48 512	48 512
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	874 184	854 602
Report à nouveau		-7 022
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	308 769	98 159
SITUATION NETTE	1 716 585	1 479 371
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 716 585	1 479 371

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 189	7 089
TOTAL PROVISIONS	4 189	7 089

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	152 218	231 718
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 549	
Fournisseurs, factures non parvenues	7 291	22 680
Dettes fiscales et sociales	132 144	184 465
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	75 218	75 117
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	368 420	513 980
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 089 194	2 000 441

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

368 420

513 980

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

	Du 01/07/17 Au 30/06/18	Du 01/07/16 Au 30/06/17	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	526 967	527 401	-434	
Montant net du chiffre d'affaires	526 967	527 401	-434	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 316	4 993	4 323	87
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	536 283	532 394	3 889	1
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	74 537	68 491	6 047	9
Impôts, taxes et versements assimilés	6 541	3 857	2 683	70
Salaires et traitements	275 805	269 656	6 149	2
Charges sociales	119 442	118 990	452	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	5 001		5 001	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	481 325	460 994	20 331	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	54 958	71 401	-16 443	-23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

	Du 01/07/17 Au 30/06/18	Du 01/07/16 Au 30/06/17	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	273 590	50 000	223 590	447
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	273 590	50 000	223 590	447
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	273 590	50 000	223 590	447
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	328 547	121 401	207 147	171
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		140	-140	-100
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		67	-67	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		207	-207	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-207	207	-100
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	19 778	23 034	-3 256	-14
TOTAL DES PRODUITS	809 873	582 394	227 478	39
TOTAL DES CHARGES	501 103	484 235	16 868	3
Bénéfice ou Perte	308 769	98 159	210 610	215

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 343 275		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	1 343 275		
		TOTAL GENERAL	1 343 275		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 343 275	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			1 343 275	
		TOTAL GENERAL			1 343 275	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALBOUY ASSOCIES CONSULT - 9 RUE CAMILLE DOULS 1200	48 000	574 992	99,20	294 908
ALBOUY ASSOCIES CONSULT COMBES - 9 RUE CAMILLE DO	65 000	61 088	100,00	59 814
ALBOUY ASSOCIES AUDIT - 9 RUE CAMILLE DOULS 12000 R	12 000	90 646	99,95	116 000
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	259 082	259 082	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 637	3 637	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	374	374	
	Impôts sur les bénéfices	104 409	104 409	
	Etat & autres	3 558	3 558	
	coll. publiques	3 140	3 140	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	268 000	268 000	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	54	54	
	Charges constatées d'avance	4 234	4 234	
	TOTAUX	646 488	646 488	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 234
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 234

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	172 024
Autres créances	3 140
Disponibilités	
TOTAL	175 164

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	8 841	8 841		
Personnel & comptes rattachés	9 584	9 584		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 535	35 535		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	83 624	83 624		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 400	3 400		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	152 218	152 218		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	75 218	75 218		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	368 420	368 420		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 291
Dettes fiscales et sociales	17 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	24 607



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2018, le CICE s'élève à 6 404 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 900,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,45 %
Table de mortalité	INSEE 2015
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	
TURN OVER MOYEN	

L'engagement correspondant aux indemnités de départ à la retraite est comptabilisé au passif du bilan. Cet engagement s'élève à 7 900 euros. A compter de l'exercice clos au 30/06/18, la gestion d'une partie de cet engagement a été externalisée. Le premier versement réalisé en juin 2018 sur le compte d'AXA IFC s'élève à 5 000 euros. Le solde de l'engagement est géré en interne et est comptabilisé au passif du bilan.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
COMMISSAIRES AUX COMPTES ALTA AUDIT	1 390	1 190
TOTAL	1 390	1 190



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A4H

Du 01/07/2017 au 30/06/2018

LES EFFECTIFS

	30/06/2018	30/06/2017
Personnel salarié :	6,00	6,00
Ingénieurs et cadres	5,00	5,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

A4H
Société par actions simplifiée
au capital de 485 120 euros
Siège social : Résidence Les Jacobins
Rue Camille Douls, 12000 RODEZ
403078124 RCS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 308 769,46 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	308 769,46 euros
A titre de dividendes	100 000,00 euros
Donnant droit à l'abattement de 40%	
Le solde au compte de réserves facultatives	208 769,46 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2017 : 71 555,20 € donnant droit à l'abattement de 40%
Exercice clos le 30 juin 2016 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2015 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2018

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

Certifié conforme
Le Président
Christian ALBOUY

