

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

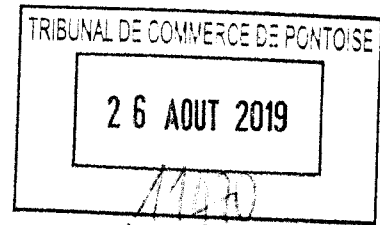
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01465 Numéro SIREN : 801 468 182 Nom ou dénomination : A.F.I. SOLUTIONS
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2019 sous le numéro de dépôt 11470



A F I SOLUTIONS

SAS au capital de 30 000€

Siège social : 10 rue André Ampère
Parc d'activité du vert Galant
95 310 SAINT OUEN L'AUMONE

RCS Versailles : 801 468 182

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

Messieurs les actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A.F.I Solutions relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS A.F.I Solutions 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 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, 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment en ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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 actionnaires

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS A.F.I SOLUTIONS 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 Pacy sur Eure, le 28 Mai 2018

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
4 Rue de Breuilpont
27120 PACY SUR EURE
TEL 06 73 35 73 88
caroline-moreau@orange.fr
Le Commissaire aux comptes
Caroline MOREAU

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AFI SOLUTIONS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>						
Adresse de l'entreprise <u>10 RUE ANDRE AMPERE 95310 SAINT-OUEN-L'AUMONE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>						
Numéro SIRET* <u>80146818200010</u>		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB					
		Frais de développement*	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	24 761	AG	14 514	10 247	
		Fonds commercial (1)	AH	5 000	AI		5 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	23 899	AS	19 914	3 985	
		Autres immobilisations corporelles	AT	89 213	AU	23 024	66 189	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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		BE		
			Prêts	BF		BG		
			Autres immobilisations financières*	BH	12 345	BI		12 345
TOTAL (II)		BJ	155 218	BK	57 453	97 765		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	215 847	BO	4 641	211 206	
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	898 113	BY		898 113	
		Autres créances (3)	BZ	221 045	CA		221 045	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	368 062	CG		368 062		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 852	CI		2 852		
	TOTAL (III)	CJ	1 705 919	CK	4 641	1 701 278		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 861 136	1A	62 094	1 799 043		
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 : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

SAS AFI SOLUTIONS

Désignation de l'entreprise		SAS AFI SOLUTIONS		Néant ☐ *		
				Exercice N 31/12/2018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000)			DA	30 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	3 000	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	360 218	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	115 721	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	508 939	
	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	71 737	
	Provisions pour charges			DQ	76 310	
	TOTAL (III)			DR	148 047	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	27 973	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	617 079	
	Dettes fiscales et sociales			DY	305 742	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	113 323	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	77 940	
TOTAL (IV)			EC	1 142 056		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 799 043		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 122 386	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	625	

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

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 799 042.56 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 115 721.29 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2019.

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 31/12/2018 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.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

En-cours de production

La méthode utilisée pour la comptabilisation des stocks "en-cours de production" est la méthode préférentielle par le PCG qui consiste à une meilleure information financière.

Les "en-cours de production" sont valorisés selon la méthode d'avancement qui consiste à comptabiliser la marge prévisionnelle bénéficiaire.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS COMMERCIAL	5 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	5 000			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	13 511	16 250
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		32 034		589
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	21 627		
		Matériel de transport	11 864		41 666
		Matériel de bureau & info., mobilier	12 411		8 229
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	77 936		50 483
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		12 345		
		TOTAL IV	12 345		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			103 792		66 733

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étps, de recherche & de dével.	TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				29 761	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons					
		outillage indus.			8 724	23 899	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			329	21 298	
		Matériel de transport			643	52 887	
		Mat.bureau, info., mob.			5 611	15 029	
		Emballages récup. div.					
		Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			15 307	113 112		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					12 345	
	TOTAL IV					12 345	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					15 307	155 218	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		8 511	6 003		14 514
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		17 196	11 442	8 724	19 914
Autres immos corporelles					
	Inst. générales agencem. amén. div.	2 509	2 437	329	4 617
	Matériel de transport	6 860	7 130	486	13 504
	Mat. bureau et informatique, mob.	6 824	3 690	5 611	4 904
Emballages récupérables divers					
TOTAL		33 390	24 698	15 150	42 938
TOTAL GENERAL		41 901	30 702	15 150	57 453

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Immo. corpor.	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients	109 550	71 737	109 550	71 737
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	76 310			76 310
TOTAL II		185 860	71 737	109 550	148 047
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	29 630	4 641	29 630	4 641
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		29 630	4 641	29 630	4 641
TOTAL GENERAL (I + II + III)		215 490	76 378	139 180	152 688
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		71 737	139 180	
	- financières				
	- exceptionnelles		4 641		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour garantie est enregistrée dans les comptes afin de couvrir les coûts (main d'oeuvre et matière) qui sont susceptibles de devoir être engagés, à la charge de la société, après clôture de l'exercice pour des chantiers correspondants à les installations de systèmes de détection d'incendie.

Cette provision est déterminée, de façon forfaitaire (2%), sur la base du chiffre d'affaires correspondants aux installations de systèmes de détection d'incendie facturés au cours de l'exercice et par référence aux coûts effectivement supportés sur des chantiers comparables, postérieurement à leur réception par les clients et mise en service.

La provision pour charges n-1 sur un sinistre subi par le client ITM a été maintenue.

Cette provision couvre la part non prise en charge par l'assurance du remboursement des marchandises perdues par le client, ainsi que la remise en état du matériel endommagé.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients	109 550	71 737	109 550		71 737
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	76 310				76 310
TOTAL	185 860	71 737	109 550		148 047
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		71 737	139 180		
financières					
exceptionnelles		4 641			

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	154 085			154 085
Immobilisations en cours				
TOTAL	154 085			154 085

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	19 556	39 710	59 266
Immobilisations en cours			
TOTAL	19 556	39 710	59 266

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	44 779	73 202		117 981				
Immob. en cours								
TOTAL	44 779	73 202		117 981				

LOCATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 852
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 852

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	27 973	8 303	19 670	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		617 079	617 079		
Personnel & comptes rattachés		4 052	4 052		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		87 835	87 835		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	208 064	208 064		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	5 791	5 791		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		66 500	66 500		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		46 823	46 823		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		77 940	77 940		
TOTAUX		1 142 056	1 122 386	19 670	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 388			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 422			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	77 940
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	77 940

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	382
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 180
Dettes fiscales et sociales	12 403
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 271
TOTAL DES CHARGES À PAYER	86 236

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 9 414 €.

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).

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS
Numéro de siret 80146818200010

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Montant sur formulaire 2053	32 646	
(Mise au Rebut - HS) 21810000-10-Mat agt bureau (in	274	
(Mise au Rebut - HS) 21550000-7-aspi eau et poussière	490	
Pertes à terminaison sur chantiers	4 641	
fiat ducato cf-830-tc		4 250
fiat scudo cl-883-nr		5 273
PRECICAR peugeot 3008 (aa-924-gb)		200
AD EXPERT CORNU fiat ducato (cc-340-gc)		400
GARANGE BRUNET fiat scudo cl-883-nr		840
Total	38 051	10 963

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS
Numéro de siret 80146818200010

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Désignations	Montant
RRR A OBTENIR/AVOIRS A RECEVOIR	4 087
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 186
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	53 110
Total des produits à recevoir	63 383

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS

Numéro de siret

80146818200010

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Désignations	Montant
int courus s/emp	3
FFNP	66 180
RRR A ACCORDER	661
ORGS SCX CHARGES A PAYER	6 612
ETAT CHARGES A PAYER	5 791
DIVERS CHARGES A PAYER	6 611
INTERETS COURUS A PAYER	380
Total des charges à payer	86 236

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS
Numéro de siret 80146818200010

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
od bilan leasing audi janvier			1 328		
od bilan occ locx janvier			1 000		
od bilan boite postale 2019			99		
od bilan pack révis°nissan 12 mois			425		
Total des charges constatées d'avance			2 852		

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS
Numéro de siret 80146818200010

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			77 940		
Total des produits constatés d'avance			77 940		

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/18	Valeurs nettes au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 247		10 247	
Fonds commercial (1)	5 000	5 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.	3 985	14 838	-10 853	-73
Autres immobilisations corporelles	66 189	29 709	36 480	123
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 345	12 345		
TOTAL (I)	97 765	61 891	35 874	58
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	211 206	331 977	-120 771	-36
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		754	-754	-100
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	898 113	1 441 545	-543 432	-38
Autres (3)	221 045	175 882	45 163	26
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	368 062	883 185	-515 123	-58
Charges constatées d'avance (3)	2 852	6 016	-3 165	-53
TOTAL (II)	1 701 278	2 839 359	-1 138 081	-40
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 799 043	2 901 250	-1 102 207	-38

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Caroline MOREAU
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Valeurs au 31/12/18	Valeurs au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	30 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 000	3 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	360 218	158 195	202 023	128
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	115 721	272 023	-156 302	-57
SITUATION NETTE	508 940	463 219	45 721	10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	508 939	463 218	45 721	10
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	71 737	109 550	-37 813	-35
Provisions pour charges	76 310	76 310		
TOTAL (II)	148 048	185 860	-37 813	-20
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	27 973	491	27 482	
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et aepes recus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	617 079	1 353 727	-736 648	-54
Dettes fiscales et sociales	305 742	551 020	-245 278	-45
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	113 323	53 996	59 327	110
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	77 940	292 939	-214 999	-73
TOTAL (III)	1 142 056	2 252 172	-1 110 116	-49
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 799 043	2 901 250	-1 102 207	-38
(1) Dont à plus d'un an	19 670			
(1) Dont à moins d'un an	1 122 386	2 252 172		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	625			
(3) Dont emprunts participatifs				

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

En-cours de production

La méthode utilisée pour la comptabilisation des stocks "en-cours de production" est la méthode préférentielle par le PCG qui consiste à une meilleure information financière.

Les "en-cours de production" sont valorisés selon la méthode d'avancement qui consiste à comptabiliser la marge prévisionnelle bénéficiaire.

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.

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
4 Rue de Breuilpont
27120 PACY SUR EURE
Tél. 06 73 35 43 88
caroline-moreau@orange.fr

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS COMMERCIAL	5 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	5 000			

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 96
 caroline-moreau.com

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	13 511		16 250
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal. gén., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		32 034		589
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	21 627		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	11 864 12 411		41 666 8 229
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	77 936		50 483
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		12 345		
		TOTAL IV	12 345		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			103 792		66 733

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			29 761	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.			8 724	23 899	
		Ins. gal. agen. amé. div.		329	21 298	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		643 5 611	52 887 15 029	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		15 307	113 112	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				12 345	
		TOTAL IV			12 345	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				15 307	155 218	

Expert Comptable Commissaire aux Comptes
Caroline MOREAU
 27120 PACY SUR EURE
 4 Rue de Breuilpont
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 511	6 003		14 514
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	17 196	11 442	8 724	19 914
	Inst. générales agencem. amén. div.	2 509	2 437	329	4 617
Autres immos corporelles	Matériel de transport	6 860	7 130	486	13 504
	Mat. bureau et informatique, mob.	6 824	3 690	5 611	4 904
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	33 390	24 698	15 150	42 938
TOTAL GENERAL		41 901	30 702	15 150	57 453

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
Immob. incorporelles										
TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

Caroline MOREAU
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers		Caroline MOREAU <i>Expert Comptable Commissaire aux Comptes</i> 4 Rue de Breuilpont 27120 PACY SUR EURO Tél. 06 73 35 43 88 caroline-moreau@orange.fr		
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients	109 550	71 737	109 550	71 737
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	76 310			76 310
TOTAL II		185 860	71 737	109 550	148 047
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	29 630	4 641	29 630	4 641
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		29 630	4 641	29 630	4 641
TOTAL GENERAL (I + II + III)		215 490	76 378	139 180	152 688
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		71 737	139 180	
	- financières				
	- exceptionnelles		4 641		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour garantie est enregistrée dans les comptes afin de couvrir les coûts (main d'oeuvre et matière) qui sont susceptibles de devoir être engagés, à la charge de la société, après clôture de l'exercice pour des chantiers correspondants à les installations de systèmes de détection d'incendie.

Cette provision est déterminée, de façon forfaitaire (2%), sur la base du chiffre d'affaires correspondants aux installations de systèmes de détection d'incendie facturés au cours de l'exercice et par référence aux coûts effectivement supportés sur des chantiers comparables, postérieurement à leur réception par les clients et mise en service.

La provision pour charges n-1 sur un sinistre subi par le client ITM a été maintenue.
Cette provision couvre la part non prise en charge par l'assurance du remboursement des marchandises perdues par le client, ainsi que la remise en état du matériel endommagé.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients	109 550	71 737	109 550		71 737
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	76 310				76 310
TOTAL	185 860	71 737	109 550		148 047
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		71 737	139 180		
financières					
exceptionnelles		4 641			

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
4 Rue de Breuilpont
27120 PACY SUR EURE
Tél. 06 73 35 43 88
caroline-moreau@orange.fr

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	154 085			154 085
Immobilisations en cours				
TOTAL	154 085			154 085

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	19 556	39 710	59 266
Immobilisations en cours			
TOTAL	19 556	39 710	59 266

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	44 779	73 202		117 981				
Immob. en cours								
TOTAL	44 779	73 202		117 981				

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

LOCATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 852
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 852

Caroline
Expert Comptable Comma.
4 Rue de Breuillepont
27120 PACY SUR EURE
Tél. 06 72 35 43 88
caroline-moreau@orange.fr

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	27 973	8 303	19 670	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		617 079	617 079		
Personnel & comptes rattachés		4 052	4 052		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		87 835	87 835		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	208 064	208 064		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	5 791	5 791		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		66 500	66 500		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		46 823	46 823		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		77 940	77 940		
TOTAUX		1 142 056	1 122 386	19 670	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 388			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 422			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

Caroline MOREAU
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	77 940
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	77 940

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	382
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 180
Dettes fiscales et sociales	12 403
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 271
TOTAL DES CHARGES À PAYER	86 236

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 4 Rue de Breuilpont
 27120 PACY SUR EURE
 Tél. 06 73 35 43 88
 caroline-moreau@orange.fr

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 9 414 €.

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).

Caroline MOREAU
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
4 Rue de Breuilpont
27120 PACY SUR EURE
Tél. 06 73 35 43 88
caroline-moreau@orange.fr

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

Caroline MOREAU
Comptable aux Comptes
17 rue de Breuilpont
27120 PACT SUR EURE
Tél 06 72 35 43 88
caroline-moreau@orange.fr

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						

A.F.I. SOLUTIONS
S.A.S. AU CAPITAL DE 30 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 10, rue André Ampère
Parc d'Activité du Vert Galant
95310 SAINT OUEN L'AUMONE
R.C.S. PONTOISE 801 468 182
=====

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 14 JUIN 2019
=====

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice arrêté au 31 décembre 2018, soit une somme de 115 721.29 EUROS de la manière suivante :

- La totalité au compte « Autres Réserves »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



COPIE

COPIE

A.F.I. SOLUTIONS

S.A.S. AU CAPITAL DE 30 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 10, rue André Ampère
Parc d'Activité du Vert Galant
95310 SAINT OUEN L'AUMONE

R.C.S. PONTOISE 801 468 182
=====

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2018
=====

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice arrêté au 31 décembre 2018, soit une somme de 115 721.29 EUROS de la manière suivante :

- La totalité au compte « Autres Réserves »

COPIE



Désignation de l'entreprise : SAS AFI SOLUTIONS							Néant ☐ *		
		Exercice N							
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	107 299	FB		FC	107 299		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	3 400 954	FH		FI	3 400 954		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 508 253	FK		FL	3 508 253		
	Production stockée *					FM	-145 760		
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	221 309		
	Autres Produits (1) (11)					FQ	303		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 584 106	
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	691 889	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 611 198	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	46 408	
	Salaires et traitements *						FY	709 313	
	Charges sociales (10)						FZ	231 290	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	28 450	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	71 737
	Autres charges (12)						GE	158	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 390 443	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	193 662		
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	64	
	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	64		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 258	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	1 258	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-1 195		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	192 468		

Désignation de l'entreprise		SAS AFI SOLUTIONS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	10 963		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	10 963		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	31 000		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	158		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	6 893		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	38 051		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-27 088		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	49 659		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 595 133		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 479 411		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	115 721		
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	39 710	
			{ - 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 quinquies D)				RD	
	(9)	Dont transferts de charges				A1	82 129
	(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		
(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			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	suez pénalité retard 2018			31 000			
	Vnc sur cession Ducato			107			
	Vnc sur cession scudo			51			
	(Mise au Rebut - HS) 21550000-1-Débimètre			904			
	(Mise au Rebut - HS) 21830000-10-Iphone 8 plus gold			584			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	107 299	925 786	-818 487	-88
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	3 400 954	4 258 765	-857 810	-20
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	3 508 253	5 184 550	-1 676 297	-32
Production stockée	-145 760	186 660	-332 420	-178
Production immobilisée		3 750	-3 750	-100
Subventions d'exploitation		1 500	-1 500	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	221 309	72 454	148 855	205
Autres produits	303	277	26	9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 584 106	5 449 192	-1 865 087	-34
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises		437 551	-437 551	-100
Variation de stocks				
Achats de matières premières et approvisionnements	691 889	1 350 889	-659 000	-49
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 611 198	2 035 755	-424 557	-21
Impôts, taxes et versements assimilés	46 408	25 155	21 253	84
Salaires et traitements	709 313	723 696	-14 383	-2
Charges sociales	231 290	246 874	-15 584	-6
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 450	19 581	8 869	45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	71 737	185 860	-114 123	-61
Autres charges	158	594	-436	-73
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 390 443	5 025 955	-1 635 512	-33
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	193 662	423 237	-229 574	-54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	64	175	-111	-64
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	64	175	-111	-64
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 258	946	313	33
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 258	946	313	33
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 195	-770	-424	-55
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	192 468	422 466	-229 999	-54
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	10 963	5 500	5 463	99
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 963	5 500	5 463	99
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	31 000	150	30 850	
Sur opérations en capital	158		158	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	6 893	29 630	-22 737	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	38 051	29 780	8 270	28
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27 088	-24 280	-2 807	-12
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	49 659	126 163	-76 504	-61
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 595 133	5 454 867	-1 859 735	-34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 479 411	5 182 844	-1 703 433	-33
Bénéfice ou Perte	115 721	272 023	-156 302	-57

Caroline MOREAU

Expert Comptable Commissaire aux Comptes

4 Rue de Breuilpont

27120 PACY SUR EURE

Tél. 06 73 35 43 88

caroline-moreau@orange.fr

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 799 042.56 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 115 721.29 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2019.

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 31/12/2018 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.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Caroline MOREAU*Expert Comptable Commissaire aux Comptes*

4 Rue de Breuilpont

27120 PACY SUR EURE

Tél. 06 73 35 43 88

caroline-moreau@orange.fr