

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 40172 Numéro SIREN : 491 617 528 Nom ou dénomination : A.I.P.
--

Ce dépôt a été enregistré le 31/12/2021 sous le numéro de dépôt 844

29600 SAINTE SEVE

344

BILAN AU 30 SEPTEMBRE 2018

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 11

h Conflicto de intereses

EXCELIS CONSEIL

5 Rue Jean Marie David
Parc d'activité de la Teillais
35740 PACE
02 99 85 55 81

①

Excelis

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	1 705	1 702	3	78
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	38 216	29 293	8 924	16 705
	Autres immobilisations corporelles	155 223	116 749	38 474	52 719
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100		100	100
	Total II	195 259	147 744	47 515	69 617
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements	165 704		165 704	132 600
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	450 688	4 428	446 260	519 290
	Autres créances	46 479		46 479	32 001
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	121 598		121 598	9 670
	Charges constatées d'avance (3)	18 124		18 124	14 104
	Total III	802 593	4 428	798 166	707 665
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		997 852	152 171	845 681	777 282

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000	8 000
	Réserves		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	235 116	219 079
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 116	16 038
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	257 033	243 916
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	140 595	172 209
	Concours bancaires courants	80 000	80 000
	Emprunts et dettes financières diverses	155	966
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 644	131 892
	Dettes fiscales et sociales	98 935	131 207
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 267
	Autres dettes	1 320	12 823
	Total IV	588 648	533 365
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	845 681	777 282

(1) Dont à moins d'un an

478 979

392 784

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Par ailleurs, les comptes annuels sont établis dans le respect des principes généraux énoncés par le Code de Commerce et repris dans le Plan Comptable Général, dont entre autres :

- Continuité de l'exploitation,
- Principe de prudence,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

Permanence des méthodes

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Immobilisations et amortissements

I - Valeur brute

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

II - Modes d'amortissement

La société "AIP" applique, conformément à la réglementation comptable, les règles et principes comptables édictés par les règlements n° 2002-10 relatif aux amortissements

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

et aux dépréciations des actifs, et n° 2004-06 relatif à la définition, à la comptabilisation et à l'évaluation des actifs.

Dans ce cadre, la société a décidé de retenir comme amortissement économique l'amortissement linéaire; l'amortissement dégressif qui est retenu pour certaines acquisitions est donc présenté en amortissements dérogatoires au passif du bilan et en charges exceptionnelles dans le compte de résultat.

III - Durées d'amortissement

Les durées d'amortissement les plus souvent retenues par la société "AIP" sont les suivantes :

- Logiciels : 3 ans,
- Matériels et outillages : 1 à 8 ans,
- Installations générales, agencements : 7 à 10 ans,
- Matériel de transport : 4 ans,
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans,
- Mobilier : 10 ans.

- Stocks

Les stocks sont valorisés au dernier prix d'achat connu. Cette méthode n'est pas de nature à conduire à une évaluation très différente de celle qui résulterait de l'application du prix moyen pondéré ou du "premier entré-premier sorti".

Des dépréciations de stocks peuvent être constituées en vue de tenir compte de la différence entre leur valeur comptable et celle ressortant des méthodes décrites ci-avant.

- 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 dotation pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Créances

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

Informations générales complémentaires

- Caution solidaire du dirigeant en garantie d'emprunts bancaires pour un montant total restant dû au 30 septembre 2018 de 6 662 euros, intérêts courus inclus.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 14 297 euros.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le montant de la créance de CICE perçue au titre de l'année civile 2017 s'élevant à 10 270 euros a été utilisé pour reconstituer le fonds de roulement de la société.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 705		
TOTAL	1 705		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 159		734
Installations générales agencements aménagements divers	15 087		3 528
Matériel de transport	115 711		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 086		1 812
TOTAL	194 042		6 074
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	100		
TOTAL	115		
TOTAL GENERAL	195 862		6 074

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 705	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 677	38 216	
Installations générales agencements aménagements divers			18 615	
Matériel de transport			115 711	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 898	
TOTAL		6 677	193 439	
Autres titres immobilisés			15	
Prêts, autres immobilisations financières			100	
TOTAL			115	
TOTAL GENERAL		6 677	195 259	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 627	75		1 702
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	27 455	4 469	2 631	29 293
Installations générales agencements aménagements divers	7 221	1 991		9 212
Matériel de transport	77 127	15 000		92 127
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 816	2 594		15 411
TOTAL	124 618	24 054	2 631	146 042
TOTAL GENERAL	126 245	24 129	2 631	147 744

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	75				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 469				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 991				
Matériel de transport	15 000				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 594				
TOTAL	24 054				
TOTAL GENERAL	24 129				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 428				4 428
TOTAL	4 428				4 428
TOTAL GENERAL	4 428				4 428

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100		100
Autres créances clients	450 688	450 688	
Personnel et comptes rattachés	1 400	1 400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	943	943	
Impôts sur les bénéfices	15 599	15 599	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 944	7 944	
Divers état et autres collectivités publiques	12 190	12 190	
Débiteurs divers	8 403	8 403	
Charges constatées d'avance	18 124	18 124	
TOTAL	515 391	515 291	100

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	80 014	80 014		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	140 581	30 912	94 484	15 185
Fournisseurs et comptes rattachés	267 644	267 644		
Personnel et comptes rattachés	37 050	37 050		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 964	25 964		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 600	34 600		
Autres impôts taxes et assimilés	1 321	1 321		
Groupe et associés	155	155		
Autres dettes	1 320	1 320		
TOTAL	588 648	478 979	94 484	15 185
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 488			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	155			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	800			800

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	176 183
Autres créances	17 899
Total	194 081

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 394
Dettes fiscales et sociales	32 340
Autres dettes	1 320
Total	50 068

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 124
Total	18 124

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 595
Total	40 595

- Gages sur matériels de transport en garantie d'emprunts bancaires pour un montant restant dû au 30 septembre 2018 de 40 595 euros, intérêts courus inclus.

- Nantissement du fonds de commerce en garantie d'un emprunt bancaire pour un montant total restant dû au 30 septembre 2018 de 6 662 euros, intérêts courus inclus.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		94 670
Intérêts restant à courir sur emprunts	2 361	
Redevances de crédit-bail restant à courir	92 309	
Total (1)		94 670
Dont engagements assortis de sûretés réelles		397

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté moyenne des salariés, l'engagement correspondant à l'indemnité de départ en retraite des salariés a été jugé non significatif au 30/09/2018.

RECUE
31 DEC. 2021
GREFFE TRIB. COM. BREST
A.I.P.

Société à Responsabilité Limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : ZA de Penprat 29600 SAINTE-SEVE
491 617 528 R.C.S. MORLAIX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 MARS 2019

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

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 13 116 euros, de la façon suivante :

- Au poste « Autres réserves » pour 13 116 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèveront à 257 033 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, nous vous rappelons les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices clos :

- | | |
|-----------------------|--------|
| - 30 septembre 2017 : | 0 euro |
| - 30 septembre 2016 : | 0 euro |
| - 30 septembre 2015 : | 0 euro |

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 mars 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

