

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00471

Numéro SIREN : 339 566 010

Nom ou dénomination : A 5 SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2018 sous le numéro de dépôt 10844

A5 SERVICES

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 EUROS
Siège social : MORTAGNE SUR SEVRE (85290) – 54 rue de Maunit – ZA du Maunit
RCS LA ROCHE SUR YON 339 566 010

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE **EN DATE DU 28 JUIN 2018**

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 201.149 €, de la manière suivante :

Distribution de dividendes..... 200 000 €
Poste « Autres Réserves » 1 149 €
ce dernier présentera alors un solde de 714 149 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende global	Dividende par titre	Montant éligible à la réfaction
31/12/2016	260.000 €	520 €	-
31/12/2015	60.000 €	120 €	-
31/12/2014	-	-	-

*
* *

Pour la société RASEC RETAIL

La société ANGARA

Elle-même représentée par Monsieur Patrick GENTIL





A5 Services

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Ernst & Young Audit
14, rue du Vieux Faubourg
59042 Lille Cedex

Tél. : +33 (0) 3 28 04 35 00
www.ey.com/fr

A5 Services

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société A5 Services,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A5 Services relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la 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} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Société de Commissaires aux Comptes
Société d'expertise comptable inscrite au Tableau
de l'Ordre de la Région de Lille Nord Pas de Calais
Membre du réseau Ernst & Young Global Limited

Siege social : 1-2, place des Saisons - 92400 Courbevoie - Paris - La Defense 1

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 à l'associé unique

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 à l'associé unique 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.

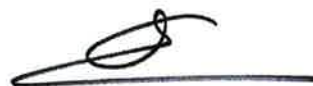
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Lille, le 27 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit



Sandrine Ledez

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 233	3 388	1 844	3 178
Fonds commercial (1)	28 000		28 000	28 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 010	38 794	5 216	5 640
Autres immobilisations corporelles	8 872	6 645	2 227	11 618
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	32 000		32 000	32 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 667		4 667	4 667
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	122 796	48 827	73 970	85 117
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	26 722		26 722	31 004
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 228 640	2 771	1 225 869	702 290
Autres créances	740 558		740 558	929 511
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	29 671		29 671	104 135
Charges constatées d'avance (3)	1 140		1 140	5 596
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 026 731	2 771	2 023 959	1 772 537
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 149 527	51 598	2 097 929	1 857 655
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			5 397	5 594

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	713 000	710 689
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	201 149	262 311
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 527	898
TOTAL CAPITAUX PROPRES	959 676	1 017 898
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	177	151
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	459 381	346 157
Dettes fiscales et sociales	613 247	441 748
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 213	24 448
Produits constatés d'avance (1)	48 236	27 253
TOTAL DETTES	1 138 253	839 757
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 097 929	1 857 655
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 138 253	839 757
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	177	151
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	216 941	132 922	84 019	63,21
Production vendue (biens)	-15 097		-15 097	
Production vendue (services)	3 162 791	2 702 810	459 981	17,02
Chiffre d'affaires net	3 364 634	2 835 732	528 902	18,65
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>	<i>118 394</i>	<i>68 168</i>	<i>50 227</i>	<i>73,68</i>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	79 353	28 660	50 693	176,88
Autres produits	65	1 283	-1 218	-94,90
Total produits d'exploitation (I)	3 444 053	2 865 675	578 377	20,18
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	79 862	61 384	18 478	30,10
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts	10		10	
Variations de stock	4 283	-5 174	9 457	-182,77
Autres achats et charges externes (a)	1 657 294	1 322 480	334 814	25,32
Impôts, taxes et versements assimilés	39 956	51 035	-11 079	-21,71
Salaires et traitements	994 139	854 999	139 141	16,27
Charges sociales	354 006	276 112	77 894	28,21
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	3 689	2 840	849	29,90
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	255		255	
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	626	14	612	NS
Total charges d'exploitation (II)	3 134 120	2 563 690	570 431	22,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	309 932	301 985	7 947	2,63
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	7 360	69 382	-62 022	-89,39
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 055		3 055	
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl				
Total produits financiers (V)	10 415	69 382	-58 967	-84,99
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.				
Intérêts et charges assimilées (4)	697	623	73	11,77
Différences négatives de change		3	-3	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total charges financières (VI)	697	626	70	11,24
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	9 718	68 756	-59 037	-85,87
RESULTAT COURANT avant impôt	319 651	370 741	-51 091	-13,78

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges	62	16	46	290,71
Total produits exceptionnels (VII)	62	16	46	290,71
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	606	733	-127	-17,29
Sur opérations en capital	9 111	7 703	1 408	18,27
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.	691	578	113	19,46
Total charges exceptionnelles (VIII)	10 408	9 015	1 393	15,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 346	-8 999	-1 347	14,97
Participation des salariés aux résultats (IX)	32 228	28 218	4 010	14,21
Impôts sur les bénéfices (X)	75 928	71 214	4 714	6,62
Total des produits (I+III+V+VII)	3 454 530	2 935 073	519 457	17,70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 253 381	2 672 763	580 618	21,72
BENEFICE OU PERTE	201 149	262 311	-61 162	-23,32
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées	7 360	9 382	-2 022	-21,55
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS A5 SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 2 097 929 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 201 149 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 10 ans
- * Installations techniques : 4 à 6 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 6 ans

- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,65 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 58 356 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	28 000			28 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 233			5 233
Immobilisations incorporelles	33 233			33 233
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	42 970	1 040		44 010
- Instal.générales, agencements aménagements divers	11 513		11 513	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 260	612		8 872
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	62 743	1 652	11 513	52 882
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	32 000			32 000
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	4 667			4 667
Immobilisations financières	36 682			36 682
ACTIF IMMOBILISE	132 657	1 652	11 513	122 796

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2017
Éléments achetés	28 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	28 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 055	1 333		3 388
Immobilisations incorporelles	2 055	1 333		3 388
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	37 330	1 464		38 794
- Instal.générales, agencements aménagements divers	2 400	3	2 402	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 755	889		6 645
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	45 485	2 356	2 402	45 439
ACTIF IMMOBILISE	47 540	3 689	2 402	48 827

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 975 005 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 667		4 667
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 228 640	1 228 640	
Autres	740 558	735 161	5 397
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 140	1 140	
Total	1 975 005	1 964 941	10 064
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients fae	16 728
Organismes sociaux produits a recev	2 564
Etat - produits a recevoir	5 397
Compte courant interets courus	7 360
Total	32 049

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 € décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 80,00 €.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	898	691	62	1 527
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	898	691	62	1 527
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		691	62	

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 138 253 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	177	177		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	459 381	459 381		
Dettes fiscales et sociales	613 247	613 247		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	17 213	17 213		
Produits constatés d'avance	48 236	48 236		
Total	1 138 253	1 138 253		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fnp	32 882
Interets courus a payer	177
Dettes provisionnees congés a payer	83 081
Dettes prov. participation salaries	32 228
Personnel - autres charges a payer	27 250
Personnel interressement	130
Charges sociales sur congés a payer	34 894
Organismes sociaux autres charges	17 346
Formation continue charges a payer	10 527
Effort construction charges a payer	4 737
Taxe d'apprentissage charges a paye	7 158
Etat - charges a payer	2 408
Etat-taxe sur les vehicules des ste	1 135
Total	253 953

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	1 140		
Total	1 140		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatees d avance	48 236		
Total	48 236		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est indiqué dans l'annexe des comptes consolidés.

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79110000 - Transfert de charges exonere hors g	13 627	
79130000 - Transfert charges impôts et taxes	48 277	
79140000 - Transfert charges personnel	16 976	
	78 880	
Total	78 880	

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	261 295	30 308	230 987
+ Résultat exceptionnel	-10 346	-3 330	-7 016
- Participations des salariés	32 228	9 406	22 822
Résultat comptable	218 721	17 572	201 149
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 8 914 €. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	1 527
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	1 527
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	33 363
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	33 363
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	8 914
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS A5 SERVICES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ANGARA.

L'impôt sur les sociétés n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 75 928 €

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 33 personnes.

	Personnel
Cadres	4
Employés	4
Ouvriers	24
Total	33

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANGARA

Forme : SAS

SIREN : 431 718 113

Au capital de : 22 299 283 €

Adresse du siège social :

11 rue Téhéran

75008 PARIS

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
98 680 €

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (art 244 quater C du CGI) dont a bénéficié l'entreprise au titre de l'exercice, a été intégralement utilisé à l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

N° Siren :

[illegible]