

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00676 Numéro SIREN : 793 752 817 Nom ou dénomination : A.K.I.
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2018 sous le numéro de dépôt 5691

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE ROUEN

CS 90531 - 49 rue Duguay-Trouin
76005 ROUEN Cedex 2
www.infogreffe.fr
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71
Tel : 02.35.70.08.60

RECEPISSE DE DEPOT

NAVISEO

quai Ferdinand de Lesseps
Hangar 10 - BP 11118
76175 ROUEN CEDEX

V/REF :

N/REF : 2013 B 676 / 2018-B-5691

Le greffier du tribunal de commerce de Rouen certifie qu'il a reçu le 21/08/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

A.K.I.
Société à responsabilité limitée
Petite rue de l'Eglise
76350 Oissel

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-5691 le 21/08/2018

R.C.S. ROUEN 793 752 817 (2013 B 676)

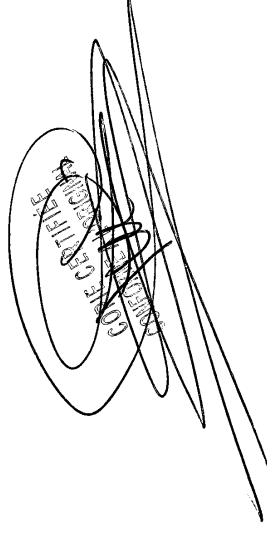
Fait à ROUEN le 21/08/2018,

LE GREFFIER



Société A.K.I.
Petite Rue de l'Eglise
76350 OISSEL

Dossier financier de l'exercice
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "NAVISEO" and "76500 ELBEUF" in a circular arrangement.

NAVISEO
19 Rue de la Forêt
76500 ELBEUF

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 320.00	3 108.00	2 212.00	3 986.00	-1 774.00	-44.51
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	25 389.44	9 261.00	16 128.44	10 911.44	5 217.00	47.81
	Autres immobilisations corporelles	23 291.38	4 397.00	18 894.38	7 008.04	11 886.34	169.61
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 750.00		3 750.00		3 750.00	
	Total II	57 750.82	16 766.00	40 984.82	21 905.48	19 079.34	87.10
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	7 100.00		7 100.00	12 500.00	-5 400.00	-43.20
	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	26 165.05		26 165.05	2 346.79	23 818.26	NS
	Autres créances	171 888.08		171 888.08	53 839.00	118 049.08	219.26
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	62 529.28		62 529.28	45 103.14	17 426.14	38.64
	Charges constatées d'avance (3)	1 268.00		1 268.00	1 004.00	264.00	26.29
	Total III	268 950.41		268 950.41	114 792.93	154 157.48	134.29
	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)	326 701.23	16 766.00	309 935.23	136 698.41	173 236.82	126.73

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000.00		10 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 000.00		1 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 984.64		10 365.45		-8 380.81	-80.85
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	64 196.51		21 619.19		42 577.32	196.94
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	77 181.15		42 984.64		34 196.51	79.56
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	56 552.06		7 600.00		48 952.06	644.11
	Concours bancaires courants	342.40				342.40	
	Emprunts et dettes financières diverses	18 271.17		2 737.00		15 534.17	567.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 584.95		51 997.36		23 587.59	45.36
	Dettes fiscales et sociales	44 868.40		28 601.63		16 266.77	56.87
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	37 135.10		2 777.78		34 357.32	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	232 754.08		93 713.77		139 040.31	148.37
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	309 935.23		136 698.41		173 236.82	126.73
		221 849.08		89 562.77			

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	780 300.64		780 300.64	317 788.36		462 512.28	145.54
Chiffre d'affaires NET	780 300.64		780 300.64	317 788.36		462 512.28	145.54
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 850.00			1 850.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 355.13			1 355.13	
Autres produits			393.17	247.69		145.48	58.73
Total des Produits d'exploitation (I)			783 898.94	318 036.05		465 862.89	146.48
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			286 354.17	97 200.02		189 154.15	194.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 400.00			5 400.00	
Autres achats et charges externes *			147 718.63	112 150.94		35 567.69	31.71
Impôts, taxes et versements assimilés			17 313.81	1 691.00		15 622.81	923.88
Salaires et traitements			156 603.92	51 220.08		105 383.84	205.75
Charges sociales			75 371.88	24 755.52		50 616.36	204.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 266.00	5 224.00		3 042.00	58.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			239.91	536.06		-296.15	-55.25
Total des Charges d'exploitation (II)			697 268.32	292 777.62		404 490.70	138.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			86 630.62	25 258.43		61 372.19	242.98
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3.34		13.76	-10.42	-75.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3.34		13.76	-10.42	-75.73
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		885.44			885.44	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		885.44			885.44	
2. Résultat financier (V-VI)		-882.10		13.76	-895.86	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		85 748.52		25 272.19	60 476.33	239.30
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 519.99			1 519.99	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		1 519.99			1 519.99	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 108.00			2 108.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		2 108.00			2 108.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-588.01			-588.01	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		20 964.00		3 653.00	17 311.00	473.88
Total des produits (I+III+V+VII)		785 422.27		318 049.81	467 372.46	146.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		721 225.76		296 430.62	424 795.14	143.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		64 196.51		21 619.19	42 577.32	196.94

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations complémentaires (CICE)	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Composition du capital social	16
Autres immobilisations incorporelles	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Détail des charges à payer	19
Détail des charges constatées d'avance	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	22
Informations en matière de crédit bail	23

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- 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 dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit impôt compétitivité emploi) pour un montant de 5.735 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2016 a permis à l'entreprise de réaliser des efforts en matière d'investissements et de formation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 320	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 929		9 460
Installations générales agencements aménagements divers			3 335
Matériel de transport			4 720
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 156		6 081
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	25 085		23 595
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			3 750
TOTAL			3 750
TOTAL GENERAL	30 405		27 345

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			5 320	5 320
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				25 389	25 389
Installations générales agencements aménagements divers				3 335	3 335
Matériel de transport				4 720	4 720
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				15 237	15 237
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				48 681	48 681
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				3 750	3 750
TOTAL				3 750	3 750
TOTAL GENERAL				57 751	57 751

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 334	1 774		3 108
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 018	4 243		9 261
Installations générales agencements aménagements divers		31		31
Matériel de transport		206		206
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 148	2 012		4 160
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 166	6 492		13 658
TOTAL GENERAL	8 500	8 266		16 766

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 774				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 243				
Instal.générales agenc.aménag.divers	31				
Matériel de transport	206				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 012				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	6 492				
TOTAL GENERAL	8 266				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 750		3 750
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	26 165	26 165	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 696	5 696	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	156 426	156 426	
Débiteurs divers	9 766	9 766	
Charges constatées d'avance	1 268	1 268	
TOTAL	203 071	199 321	3 750
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 494	4 172	322	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	52 401	41 818	10 583	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	75 585	75 585		
Personnel et comptes rattachés	3 734	3 734		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 886	32 886		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 690	7 690		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	559	559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	18 271	18 271		
Autres dettes	37 135	37 135		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	232 754	221 849	10 905	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	55 791			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 495			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 042			

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site internet	5 320	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissements retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Agios bancaires	342
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
-Fournisseurs, factures non parvenues	17 207
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Cotisation rsi	6 014
- Provision taxe apprentissage	559
SUR AUTRES DETTES	
Total	24 122

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurances	1 070		
Logiciels maintenance	198		
Total	1 268		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		480
Intérêts sur emprunt	480	
Total (1)		480

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				32 700	32 700
Amortissements					
- dotations de l'exercice				5 450	5 450
Total				5 450	5 450
Redevances payées					
- exercice				4 866	4 866
Total				4 866	4 866
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				7 008	7 008
- entre 1 et 5 ans				23 944	23 944
Total				30 952	30 952
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				327	327
Total				327	327
Montant en charge sur l'exercice				4 866	4 866

A.K.I.

SARL au capital de 10 000 Euros
Petite rue de l'Eglise 76350 OISSEL
793 752 817 R.C.S. ROUEN

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2018

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

1 – SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au terme de l'exercice clos le 31 décembre 2017, l'activité de la Société fait apparaître un bénéfice de 64 197 euros.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

Activités en matière de recherche et de développement

Eu égard à l'article L. 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'objectif pour l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2018 est de développer le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice.

Succursales, Filiales, participations et sociétés contrôlées

Conformément aux dispositions des articles L.232-1 et L.232-6 du code de commerce, nous vous rappelons que la Société ne détient aucune succursale, participation ou contrôle à ce jour.

2 – INFORMATIONS SUR LES DETTES

Il est précisé qu'à la clôture de l'exercice, les principales dettes se répartissent, comme suit :

- Emprunts auprès d'établissements de crédit 56 552 €
- Concours bancaires courants 342 €



- Emprunts et dettes financières diverses	18 271 €
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 585 €
- Dettes fiscales et sociales	44 868 €
- Autres dettes	37 135 €

3 – EXAMEN DES COMPTES ET RESULTATS – AFFECTATION DU RESULTAT

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents. Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 309 935 euros contre 136 698 euros pour l'exercice précédent et l'effectif salarié moyen s'élevait à 3 contre 1 pour l'exercice précédent.

Pour l'exercice	Actuel	Précédent
- Chiffre d'affaires net	780 301 €	317 788 €
PRODUITS D'EXPLOITATION	783 899 €	318 036 €
CHARGES D'EXPLOITATION	697 268 €	292 778 €
Soit un résultat d'exploitation	86 631 €	25 258 €
PRODUITS FINANCIERS	3 €	14 €
CHARGES FINANCIERES	885 €	0 €
Soit un résultat financier	<-882>€	14 €
Soit un résultat courant avant impôt	85 749 €	25 272 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 520 €	0 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 108 €	0 €
Soit un résultat exceptionnel	<-588>€	0 €
- impôts sur les bénéfices	20 964 €	3 653 €
Soit un résultat net	64 197 €	21 619 €

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice 64 196,51 euros

Augmenté par prélèvement sur le compte « Autres réserves » de 803,49 euros

Somme distribuable 65 000,00 euros

- Affectée à titre de dividendes pour 65 000,00 euros



Les dividendes seraient mis en paiement au siège social à compter du jour de l'Assemblée générale décidant la distribution et chaque titre recevrait un dividende brut de 65 euros.

Les associés personnes physiques, fiscalement domiciliées en France, sont informés que les dividendes perçus seraient assujettis à :

- un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de 12,8 %, sauf demande de dispense dans les conditions visées par la loi ;
- des prélèvements sociaux de 17,2 % qui, comme le prélèvement ci-dessus, seraient prélevés à la source par la Société et versés au Trésor Public dans les 15 premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes, à concurrence uniquement de la fraction exonérée de cotisations et contributions sociales pour les travailleurs non salariés.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 12 181,15 euros.

Distributions antérieures de dividende

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	Total
	Dividendes	Autres revenus distribués		
2016	30 €	-	29 970 €	30 000 €
2015	-	-	-	-
2014	-	-	-	-

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 3 595 euros, correspondant à des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts. Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 1 198 euros.

4 – CONVENTIONS REGLEMENTEES

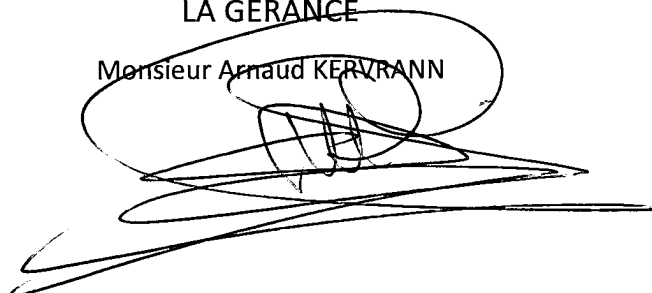
Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Au cours de cette Assemblée, vous aurez notamment à approuver les comptes, à affecter le résultat de l'exercice et à donner quitus de sa gestion à la gérance.

Nous espérons que les résolutions qui suivent, recevront votre agrément et que vous voudrez bien les voter.

LA GERANCE

Monsieur Arnaud KERVANN



A.K.I.

SARL au capital de 10 000 Euros
Petite rue de l'Eglise 76350 OISSEL
793 752 817 R.C.S. ROUEN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 64 196,51 euros

Augmenté par prélèvement sur le compte « Autres réserves » de 803,49 euros

Somme distribuable 65 000,00 euros

- Affectée à titre de dividendes pour 65 000,00 euros

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour et chaque titre recevra un dividende brut de 65 euros.

Les associés personnes physiques, fiscalement domiciliées en France, ont été informés que les dividendes perçus seront assujettis à :

- un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de 12,8 %, sauf demande de dispense dans les conditions visées par la loi ;
- des prélèvements sociaux de 17,2 % qui, comme le prélèvement ci-dessus, seraient prélevés à la source par la Société et versés au Trésor Public dans les 15 premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes, à concurrence uniquement de la fraction exonérée de cotisations et contributions sociales pour les travailleurs non salariés.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	Total
	Dividendes	Autres revenus distribuées		
2016	30 €	-	29 970 €	30 000 €
2015	-	-	-	-
2014	-	-	-	-

Vote de l'Assemblée générale ordinaire du 27 juin 2018

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme – LA GERANCE

Monsieur Arnaud KERVANN

