

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 10/11/2020 sous le numéro de dépôt 6389

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

10 NOV. 2020



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

Dossier financier de l'exercice
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

NAVISEO
19 Rue de la Forêt
76500 ELBEUF

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	8 740.00	6 201.00	2 539.00	438.00	2 101.00	479.68
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	25 389.44	18 312.67	7 076.77	11 572.44	-4 495.67	-38.85
	Autres immobilisations corporelles	38 788.05	13 594.32	25 193.73	25 634.52	-440.79	-1.72
	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	-100.00
	Total II	72 917.49	38 107.99	34 809.50	41 394.96	-6 585.46	-15.91
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	8 423.90		8 423.90	5 923.90	2 500.00	42.20
	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	21 116.32		21 116.32	11 091.98	10 024.34	90.37
	Autres créances	344 909.79		344 909.79	346 850.19	-1 940.40	-0.56
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 131.34		1 131.34	10 700.17	-9 568.83	-89.43
	Charges constatées d'avance (3)	12 907.00		12 907.00	2 502.00	10 405.00	415.87
	Total III	388 488.35		388 488.35	377 068.24	11 420.11	3.03
	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)	461 405.84	38 107.99	423 297.85	418 463.20	4 834.65	1.16

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

310 748.00

NAVISEO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	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	1 662.69	1 181.15	481.54	40.77
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	68 925.00	94 481.54	-25 556.54	-27.05
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	81 587.69	106 662.69	-25 075.00	-23.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	127 827.26	97 646.90	30 180.36	30.91
	Concours bancaires courants	3 746.67		3 746.67	
	Emprunts et dettes financières diverses	23 320.33	24 891.00	-1 570.67	-6.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 930.90	119 809.86	-32 878.96	-27.44
	Dettes fiscales et sociales	68 603.14	47 114.47	21 488.67	45.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	31 281.86	22 338.28	8 943.58	40.04
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	341 710.16	311 800.51	29 909.65	9.59
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	423 297.85	418 463.20	4 834.65	1.16

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

248 892.16 236 981.51

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 044 094.36		1 044 094.36	1 015 455.35		28 639.01	2.82
Chiffre d'affaires NET	1 044 094.36		1 044 094.36	1 015 455.35		28 639.01	2.82
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			33.44	1 722.11		-1 688.67	-98.06
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 819.48	3 788.76		6 030.72	159.17
Autres produits			489.51	50 801.93		-50 312.42	-99.04
Total des Produits d'exploitation (I)			1 054 436.79	1 071 768.15		-17 331.36	-1.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			381 893.28	352 345.08		29 548.20	8.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-2 500.00	1 176.10		-3 676.10	-312.57
Autres achats et charges externes *			242 083.79	184 632.49		57 451.30	31.12
Impôts, taxes et versements assimilés			19 825.00	20 363.00		-538.00	-2.64
Salaires et traitements			213 750.60	228 798.01		-15 047.41	-6.58
Charges sociales			86 958.79	90 535.38		-3 576.59	-3.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 123.67	10 218.32		905.35	8.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 890.85	51 308.24		-49 417.39	-96.31
Total des Charges d'exploitation (II)			955 025.98	939 376.62		15 649.36	1.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			99 410.81	132 391.53		-32 980.72	-24.91
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 449.19		3 449.19	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	666.88	52.00	614.88	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 116.07	52.00	4 064.07	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 445.88	1 190.99	6 254.89	525.18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 445.88	1 190.99	6 254.89	525.18
2. Résultat financier (V-VI)	-3 329.81	-1 138.99	-2 190.82	-192.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	96 081.00	131 252.54	-35 171.54	-26.80
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 175.00		2 175.00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 175.00		2 175.00	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 470.00	5 307.00	3 163.00	59.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	8 470.00	5 307.00	3 163.00	59.60
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-6 295.00	-5 307.00	-988.00	-18.62
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	20 861.00	31 464.00	-10 603.00	-33.70
Total des produits (I+III+V+VII)	1 060 727.86	1 071 820.15	-11 092.29	-1.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	991 802.86	977 338.61	14 464.25	1.48
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	68 925.00	94 481.54	-25 556.54	-27.05

* 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

7 384.95 7 399.68
3 449.00

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	17
Autres immobilisations incorporelles	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	19
Evaluation des matières et marchandises	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Détail des charges à payer	20
Détail des charges constatées d'avance	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	23
Informations en matière de crédit bail	24

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	3 420
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 389		
Installations générales agencements aménagements divers	12 433		3 000
Matériel de transport	4 720		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 767		1 868
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	59 309		4 868
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	3 750		
TOTAL	3 750		
TOTAL GENERAL	68 379		8 288

		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			8 740	8 740
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				15 433	15 433
Matériel de transport				4 720	4 720
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				18 636	18 636
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				64 177	64 177
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			3 750		
TOTAL			3 750		
TOTAL GENERAL			3 750	72 917	72 917

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	4 882	1 319		6 201
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 817	4 496		18 313
Installations générales agencements aménagements divers	603	1 545		2 148
Matériel de transport	678	472		1 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 004	3 292		10 296
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	22 102	9 805		31 907
TOTAL GENERAL	26 984	11 124		38 108

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	1 319				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 496				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 545				
Matériel de transport	472				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 292				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 805				
TOTAL GENERAL	11 124				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 116	21 116	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 128	9 128	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	310 748	0	310 748
Débiteurs divers	25 033	25 033	
Charges constatées d'avance	12 907	12 907	
TOTAL	378 933	68 185	310 748
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	3 747	3 747		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	127 827	35 009	92 818	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 931	86 931		
Personnel et comptes rattachés	9 346	9 346		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 212	28 212		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	28 851	28 851		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 195	2 195		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	23 320	23 320		
Autres dettes	31 282	31 282		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	341 710	248 892	92 818	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 498			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 459			

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	8 740	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 01/01/2019 au 31/12/2019

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

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES Etablissements de CREDIT	
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Agios bancaires à payer	1 556
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	20 153
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour taxe apprentissage	491
- Provision pour Taxe sur les véhicules de sociétés	1 475
SUR AUTRES DETTES	
Total	23 675

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance informatique Malus écologique	307 12 600		
Total	12 907		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 910
Intérêts sur emprunt	3 910	
Total (1)		3 910

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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					
- cumuls exercices antérieurs				13 625	13 625
- dotations de l'exercice				8 175	8 175
Total				21 800	21 800
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				12 265	12 265
- exercice				7 385	7 385
Total				19 650	19 650
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				7 008	7 008
- entre 1 et 5 ans				9 928	9 928
Total				16 936	16 936
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				327	327
Total				327	327
Montant en charge sur l'exercice				7 385	7 385

A.K.I.

SARL au capital de 10 000 Euros
Petite rue de l'Eglise 76350 OISSEL
793 752 817 R.C.S. ROUEN
(ci-après désignée la « Société »)

10 NOV. 2020



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Chers associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions de la Loi pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et pour soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

1 – SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

Au terme de l'exercice clos le 31 décembre 2019, l'activité de la Société fait apparaître un bénéfice de 68 925 euros.

Evénements importants survenus depuis la clôture dudit exercice

Le développement de l'épidémie de coronavirus en pandémie, ainsi que les mesures de confinement, ont affecté de façon importante l'économie mondiale et locale, ce qui a eu des répercussions non négligeables sur l'activité de la Société.

Activités en matière de recherche et de développement

Eu égard à l'article L. 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours dudit exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'objectif pour l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2020 est de maintenir au mieux le chiffre d'affaires et le résultat dudit exercice dans ce contexte de crise économique.

Succursales, filiales, participations et sociétés contrôlées

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6 du code de commerce, nous vous rappelons que la Société ne détient aucune succursale, filiale, participation ou contrôle à ce jour.

2 – INFORMATIONS SUR LES DETTES

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

- Emprunts auprès d'établissements de crédit 127 827 €
- Concours bancaires courants 3 747 €
- Emprunts et dettes financières diverses 23 320 €
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés 86 931 €

- Dettes fiscales et sociales 68 603 €
- Autres dettes 31 282 €

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 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 423 298 euros contre 418 463 euros pour l'exercice précédent et l'effectif salarié moyen s'élevait à 5 comme pour l'exercice précédent.

Pour l'exercice clos en	2019	2018
- Chiffre d'affaires net	1 044 094 €	1 015 455 €
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 054 437 €	1 071 768 €
CHARGES D'EXPLOITATION	955 026 €	939 377 €
Soit un résultat d'exploitation	99 411 €	132 392 €
PRODUITS FINANCIERS	4 116 €	52 €
CHARGES FINANCIERES	7 446 €	1 191 €
Soit un résultat financier	<-3 330>€	<-1 139>€
Soit un résultat courant avant impôt	96 081 €	131 253 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 175 €	0 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 470 €	5 307 €
Soit un résultat exceptionnel	<-6 295>€	<-5 307>€
- impôts sur les bénéfices	20 861 €	31 464 €
Soit un résultat net	68 925 €	94 482 €

Proposition d'affectation du résultat

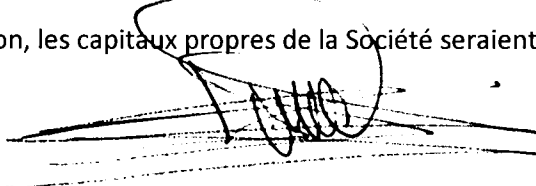
Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et d'affecter le résultat dudit exercice de la façon suivante :

Résultat de l'exercice de 68 925,00 euros

Affecté à titre de dividendes pour la totalité.

Les dividendes seraient mis en paiement au siège social à compter jour de l'Assemblée générale décidant la distribution et chaque titre recevrait un dividende brut d'environ 68,925 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 12 662,69 euros.



Comme l'y oblige la législation en vigueur, la Société retiendra, sur le montant du dividende versé aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, les prélèvements sociaux pour 17,20 % à concurrence uniquement de la fraction exonérée de cotisations et contributions sociales pour les travailleurs non-salariés et, sauf dispense, le prélèvement forfaitaire non libératoire défini par les dispositions de l'article 117 quater du Code général des impôts pour 12,80 %.

L'année suivante, ces personnes devront déclarer avec l'ensemble de leurs revenus le montant du dividende brut, hors prélèvements. Ce dividende sera soumis :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,80 % ;
- soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option applicable à l'intégralité des revenus entrant dans le champ d'application du PFU, au barème progressif de l'impôt sur le revenu. En cas d'option pour le barème progressif, le dividende bénéficie de l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts et une partie des prélèvements sociaux est déductible du revenu imposable.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputeront sur le montant de l'impôt finalement dû.

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 distribuées		
2018	94 €	-	93 906 €	94 000 €
2017	65 €	-	64 935 €	65 000 €
2016	30 €	-	29 970 €	30 000 €

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 dudit exercice écoulé prennent en charge une somme de 6 102 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 1 709 euros.

4 – CONVENTIONS REGLEMENTEES

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

Au cours de cette Assemblée, vous aurez 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 KERVRANN



A.K.I.

SARL au capital de 10 000 Euros
Petite rue de l'Eglise 76350 OISSEL
793 752 817 R.C.S. ROUEN
(ci-après désignée la « Société »)

10 NOV. 2020



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 02 SEPTEMBRE 2020**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

EXTRAIT DE LA DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat 2019

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

Résultat de l'exercice de 68 925,00 euros

Affecté à titre de dividendes pour la totalité.

Les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour et chaque titre recevra un dividende brut d'environ 68,925 euros.

La Société retiendra, sur le montant du dividende versé aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, les prélèvements sociaux pour 17,20 % à concurrence uniquement de la fraction exonérée de cotisations et contributions sociales pour les travailleurs non-salariés et, sauf dispense, le prélèvement forfaitaire non libératoire défini par les dispositions de l'article 117 quater du Code général des impôts pour 12,80 %.

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		
2018	94 €	-	93 906 €	94 000 €
2017	65 €	-	64 935 €	65 000 €
2016	30 €	-	29 970 €	30 000 €

Vote de l'Assemblée générale ordinaire du 02 septembre 2020

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

Certifié conforme – LA GERANCE

Monsieur Arnaud KERVRANN