

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03734

Numéro SIREN : 533 049 268

Nom ou dénomination : A.L.L.

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2018 sous le numéro de dépôt 36830

Carlisle

COMEXPERT

COMPTES ANNUELS

Siret : 53304926800048

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 433	1 433		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	27 415	20 480	6 935	10 784
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	250		250	250
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 310		3 310	10
TOTAL (II)		32 407	21 913	10 495	11 043
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	95 796		95 796	700 739
	Autres créances	1 309 615		1 309 615	960 351
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	218 674		218 674	320 510
	Charges constatées d'avance	32 191		32 191	22 761
	TOTAL (III)	1 656 276		1 656 276	2 004 361
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 688 683	21 913	1 666 771	2 015 404

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	15 711
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 921	178 488
	Résultat de l'exercice	360 812	371 722
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	582 733	765 921
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		160 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		160 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	338	125
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	670 511	351 402
	Dettes fiscales et sociales	413 190	737 956
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 084 038	1 089 483
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 666 771	2 015 404
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		360 811,64	371 722,45
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 084 038	1 089 483
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	338	125

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2017	31/12/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 640 222		3 640 222	2 503 403
	Montant net du chiffre d'affaires	3 640 222		3 640 222	2 503 403
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			187 755	311 964
	Autres produits			1	4
	Total des produits d'exploitation (1)			3 827 979	2 815 372
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 656 163	1 074 941
	Impôts, taxes et versements assimilés			34 174	21 251
	Salaires et traitements			1 094 279	794 760
	Charges sociales du personnel			447 060	336 459
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 948	4 942
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			51 175	38 066
	Total des charges d'exploitation (2)			3 287 800	2 270 418
RESULTAT D'EXPLOITATION				540 179	544 953

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2017	31/12/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		540 179	544 953
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	15 246	19 986
	Total des produits financiers	15 246	19 986
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 148	834
	Total des charges financières	1 148	834
RESULTAT FINANCIER		14 098	19 152
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		554 277	564 105
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	371	
	Total des charges exceptionnelles	371	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(371)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		193 094	192 383
TOTAL DES PRODUITS		3 843 225	2 835 358
TOTAL DES CHARGES		3 482 413	2 463 636
RESULTAT DE L'EXERCICE		360 812	371 722
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		15 246	19 986

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 666 771** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 843 225** euros et un total **charges** de **3 482 413** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **360 812** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Aucune provision n'est constituée à ce titre.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 433					1 433
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 433					1 433
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	26 316		1 099			27 415
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 316		1 099			27 415
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	250					250
	Prêts et autres immobilisations financières	10		3 300			3 310
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	259		3 300			3 559
TOTAL		28 008		4 399			32 407

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 433			1 433
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 433			1 433
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	15 532	4 948		20 480
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 532	4 948		20 480
TOTAL		16 965	4 948		21 913

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	160 000		160 000	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	160 000		160 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		160 000		160 000	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				160 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 310		3 310
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	95 796	95 796	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 550	3 550	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 369	5 369	
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 869	116 869	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 180 672	1 180 672	
	Débiteurs divers	3 155	3 155	
	Charges constatées d'avances	32 191	32 191	
	TOTAL DES CREANCES	1 440 912	1 437 602	3 310
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	338	338		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	670 511	670 511		
	Personnel et comptes rattachés	86 202	86 202		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	284 222	284 222		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 466	25 466		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 300	17 300		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 084 038	1 084 038		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	100,0000	200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 000,00	100,0000	200 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 795	
Autres créances		1 180 672	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		373 412	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		15 246	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 180 672	868 938	311 734	35,88
TOTAL	1 180 672	868 938	311 734	35,88

--

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338	125	213	170,54
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 945	6 620	123 325	N/S
Dettes fiscales et sociales	119 650	168 097	(48 446)	-28,82
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	249 933	174 841	75 092	42,95

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	32 191	22 761	9 430	41,43
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	32 191	22 761	9 430	41,43

Date	Time	Location	Weather	Remarks
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998	10/10	10:00	10:00	10:00
1998				

Effectif moyen

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		8	

--

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64,
- d'une diminution de la dette d'impôt sur les sociétés, parfois complétée, en cas de clôture décalée, d'un produit à recevoir.

Le CICE, disponible au titre de l'année civile écoulée durant l'exercice comptable, impacte donc le solde d'impôt dû :

- d'un montant de **2 359** euros.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SAS A.L.L.

88 avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
*Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2017*

A l'assemblée générale de la société A.L.L.,

1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.L.L. 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.

2- Fondement de l'opinion

2.1- 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.

2.2- Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance

qui nous sont applicables, sur la période du 1er 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.

3- 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nos contrôles ont porté en particulier sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et décrits pages 8 et 9 de l'annexe, notamment en ce qui concerne l'indépendance des exercices.

4- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5- 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.

6- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

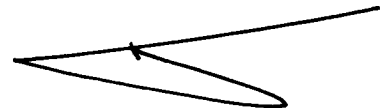
Fait à Roubaix,
Le 5 juin 2018

SARL ERNOULT & DEFRETIN
Commissaire aux comptes

Hugues DEFRETIN
Commissaire aux comptes
Signataire technique

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'H. Defretin'.

Pierre DILLIES
Co-gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Dillies'.

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 433	1 433		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	27 415	20 480	6 935	10 784
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	250		250	250
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 310		3 310	10
TOTAL (II)		32 407	21 913	10 495	11 043
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	95 796		95 796	700 739
	Autres créances	1 309 615		1 309 615	960 351
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	218 674		218 674	320 510
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	32 191		32 191	22 761
	TOTAL (III)	1 656 276		1 656 276	2 004 361
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 688 683	21 913	1 666 771	2 015 404

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	15 711
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 921	178 488
	Résultat de l'exercice	360 812	371 722
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	582 733	765 921
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		160 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		160 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	338	125
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	670 511	351 402
	Dettes fiscales et sociales	413 190	737 956
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 084 038	1 089 483
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 666 771	2 015 404
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		360 811,64	371 722,45
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 084 038	1 089 483
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	338	125

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2017	31/12/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 640 222		3 640 222	2 503 403
	Montant net du chiffre d'affaires	3 640 222		3 640 222	2 503 403
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			187 755	311 964
	Autres produits			1	4
Total des produits d'exploitation (1)			3 827 979	2 815 372	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 656 163	1 074 941
	Impôts, taxes et versements assimilés			34 174	21 251
	Salaires et traitements			1 094 279	794 760
	Charges sociales du personnel			447 060	336 459
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 948	4 942
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			51 175	38 066	
Total des charges d'exploitation (2)			3 287 800	2 270 418	
RESULTAT D'EXPLOITATION			540 179	544 953	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2017	31/12/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		540 179	544 953
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	15 246	19 986
	Total des produits financiers	15 246	19 986
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 148	834
	Total des charges financières	1 148	834
RESULTAT FINANCIER		14 098	19 152
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		554 277	564 105
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	371	
	Total des charges exceptionnelles	371	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(371)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		193 094	192 383
TOTAL DES PRODUITS		3 843 225	2 835 358
TOTAL DES CHARGES		3 482 413	2 463 636
RESULTAT DE L'EXERCICE		360 812	371 722
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		15 246	19 986

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 666 771 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 843 225 euros** et un total **charges de 3 482 413 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 360 812 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Aucune provision n'est constituée à ce titre.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 433					1 433
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 433					1 433
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	26 316		1 099			27 415
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 316		1 099			27 415
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	250					250
	Prêts et autres immobilisations financières	10		3 300			3 310
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	259		3 300			3 559
TOTAL		28 008		4 399			32 407

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 433			1 433
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 433			1 433
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	15 532	4 948		20 480
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 532	4 948		20 480
TOTAL		16 965	4 948		21 913

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	160 000		160 000	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	160 000		160 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		160 000		160 000	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				160 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 310		3 310
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	95 796	95 796	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 550	3 550	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 369	5 369	
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 869	116 869	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 180 672	1 180 672	
	Débiteurs divers	3 155	3 155	
	Charges constatées d'avances	32 191	32 191	
	TOTAL DES CREANCES	1 440 912	1 437 602	3 310
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	338	338		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	670 511	670 511		
	Personnel et comptes rattachés	86 202	86 202		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	284 222	284 222		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 466	25 466		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 300	17 300		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 084 038	1 084 038		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

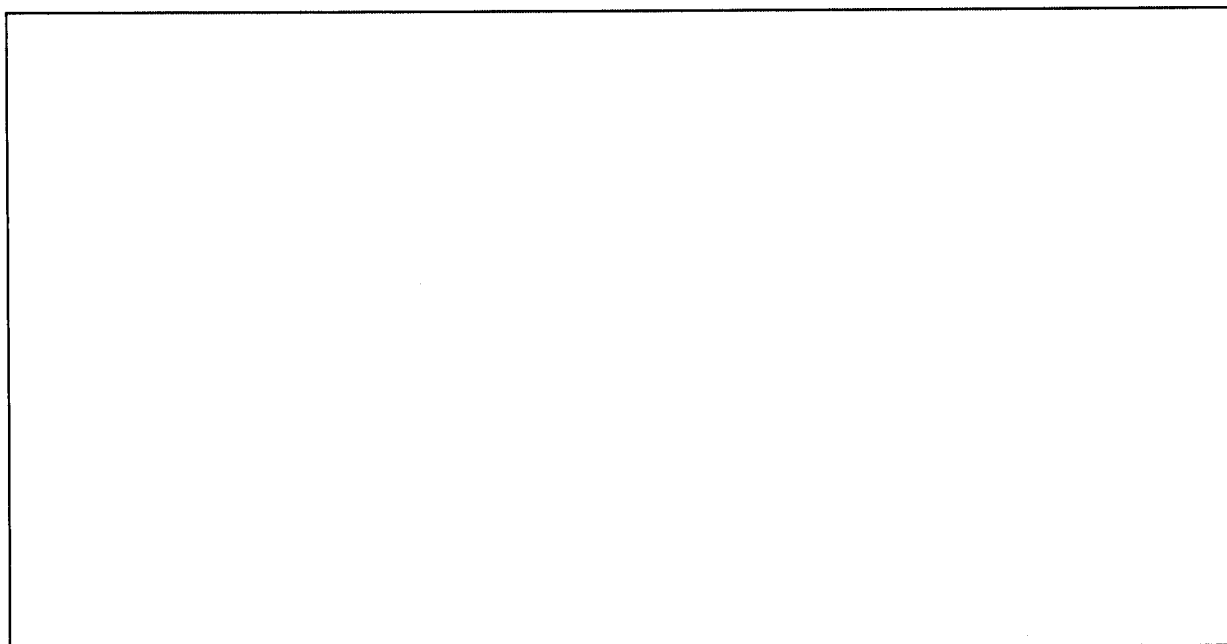
		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	100,0000	200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 000,00	100,0000	200 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 795	
Autres créances		1 180 672	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		373 412	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		15 246	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

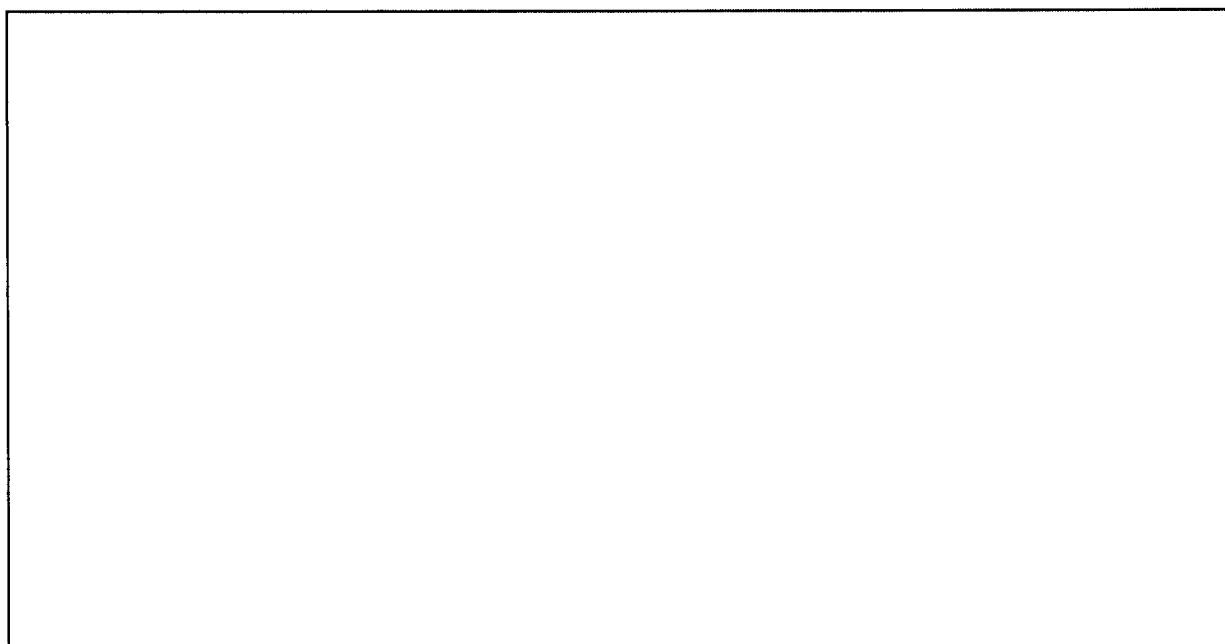
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 180 672	868 938	311 734	35,88
TOTAL	1 180 672	868 938	311 734	35,88



Charges à payer (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338	125	213	170,54
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 945	6 620	123 325	N/S
Dettes fiscales et sociales	119 650	168 097	(48 446)	-28,82
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	249 933	174 841	75 092	42,95



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	32 191	22 761	9 430	41,43
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	32 191	22 761	9 430	41,43

--

Effectif moyen

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		8	

--

CICE

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64,
- d'une diminution de la dette d'impôt sur les sociétés, parfois complétée, en cas de clôture décalée, d'un produit à recevoir.

Le CICE, disponible au titre de l'année civile écoulée durant l'exercice comptable, impacte donc le solde d'impôt dû :

- d'un montant de **2 359** euros.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière de reconstitution du fonds de roulement.

A.L.L.
Société par actions simplifiée
Au capital de 200 000 Euros
Siège social : 88 avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY-SUR-SEINE
533 049 268 RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 20 JUIN 2018

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

Résolution proposée et adoptée

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 360 811,64 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Report à nouveau antérieur :	1 921,13 euros
Résultat bénéficiaire de l'exercice :	<u>360 811,64 euros</u>
Montant à affecter :	362 732,77 euros

AFFECTATION

Report à nouveau, soit :	<u>362 732,77 euros</u>
Total affecté :	362 732,77 euros

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2014	/	/	/
31.12.2015	/	/	/
31.12.2016	544 000€	/	/

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


Le Président de l'assemblée
Daniel DORCHIES