

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00214 Numéro SIREN : 838 838 373 Nom ou dénomination : A.Q.I.
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2019 sous le numéro de dépôt 5049

BILAN ACTIF

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

ACTIF	Valeurs au 31/03/19			Valeur au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 971	1 769	9 202	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	457		457	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	11 428	1 769	9 659	
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 385		1 385	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 178 633	25 364	1 153 269	
Autres (3)	203 810		203 810	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	437 544		437 544	
Charges constatées d'avance (3)	1 535		1 535	
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	1 822 907	25 364	1 797 543	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	1 834 335	27 133	1 807 202	

BILAN PASSIF

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

PASSIF	Valeur au 31/03/19	Valeur au
Capital		
dont versé :	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	119 933	
SITUATION NETTE	169 933	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	169 933	
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	65	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 379 830	
Dettes fiscales et sociales	257 374	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES DETTES (IV)	1 637 269	
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	1 807 202	

COMPTÉ DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 13/04/18 Au 31/03/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Ventes de biens et services	2 769 279		2 769 279	
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 769 279		2 769 279	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements)				
Transferts de charges d'exploitation				
Produits nets sur opérations à long terme				
Autres produits de gestion courante	511		511	
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 769 790		2 769 790	
Coût d'achat des marchandises vendues				
Matières premières, approvisionnements	1 329		1 329	
Autres achats et charges externes	2 407 531		2 407 531	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 600		1 600	
Salaires	121 710		121 710	
Charges sociales	43 299		43 299	
Dotations aux amortissements (et dépréciations)	27 133		27 133	
Autres charges d'exploitation	1 165		1 165	
CHARGES D'EXPLOITATION	2 603 767		2 603 767	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	166 022		166 022	
Bénéfice attribué, perte transférée				
Perte supportée, bénéfice transféré				
OPÉRATIONS EN COMMUN				
Produits de participations				
Autres valeurs mobilières, créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations, prov., transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits sur cessions de val.mob. de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT	166 022		166 022	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	250		250	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-250		-250	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	45 839		45 839	
TOTAL DES PRODUITS	2 769 790		2 769 790	
TOTAL DES CHARGES	2 649 856		2 649 856	
BÉNÉFICE ou PERTE	119 933		119 933	

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Le nouveau règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018, modifiant le règlement ANC 2014-03, est sans incidence significative sur les comptes de la société. Les méthodes comptables appliquées pour établir cet arrêté sont identiques à celles appliquées dans le cadre de la clôture annuelle au 31.03.2018.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------------------|------------|
| - Matériels informatiques | 2 à 5 ans |
| - Matériels de bureau et mobilie | 1 à 10 ans |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers			10 971
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III			10 971
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				457
		TOTAL IV			457
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			11 428

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			10 971	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			10 971	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				457	
		TOTAL IV			457	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			11 428	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.		1 769		1 769
	Emballages récupérables divers				
TOTAL			1 769		1 769
TOTAL GENERAL			1 769		1 769

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	457		457
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	45 837	45 837	
	Autres créances clients	1 132 796	1 132 796	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	201 036	201 036	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 774	2 774	
	Charges constatées d'avance	1 535	1 535	
	TOTAUX	1 384 435	1 383 978	457
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 535
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 535

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	55 801
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	55 801

CAPITAUX PROPRES

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	50 000.00	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	50 000.00	1.00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 379 830	1 379 830		
Personnel & comptes rattachés		23 621	23 621		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		15 196	15 196		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	43 775	43 775		
	Taxe sur la valeur ajoutée	173 785	173 785		
Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes & assimilés	998	998		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		65	65		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 637 269	1 637 269		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 980
Dettes fiscales et sociales	20 758
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	237 739

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/03/2019, le CICE s'élève à 2 064 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

LES EFFECTIFS

Du 13/04/2018 au 31/03/2019

LES EFFECTIFS

	31/03/2019	
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1.00	
Agents de maîtrise	2.00	
Employés et techniciens		
Ouvriers		
 Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Société par actions simplifiée AQL
au capital de 50 000 €
Siège social : RN 12 MEGAUDAIS 53500 SAINT PIERRE DES LANDES
N° d'identification 838 838 373 RCS de LAVAL

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 25/09/2019

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019, soumise et votée par l'assemblée générale des associés le 25/09/2019 :

Troisième résolution

L'assemblée générale ordinaire, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice de 199 933,43 euros de la façon suivante :

- affectation au poste réserve légale : 5 000 euros
- affectation au poste autres réserves : 194 933,43 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La présidente

Marilyse QUINTON

