

RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00097
Numéro SIREN : 423 634 518
Nom ou dénomination : 4 AXES

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/011447

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/011447**
n° de gestion : **2010B00097**
n° SIREN : **423 634 518 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 25/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

4 AXES - Société par actions simplifiée
1 rond point de Flotis 31240 Saint-jean -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2153289

2153289

4 AXES

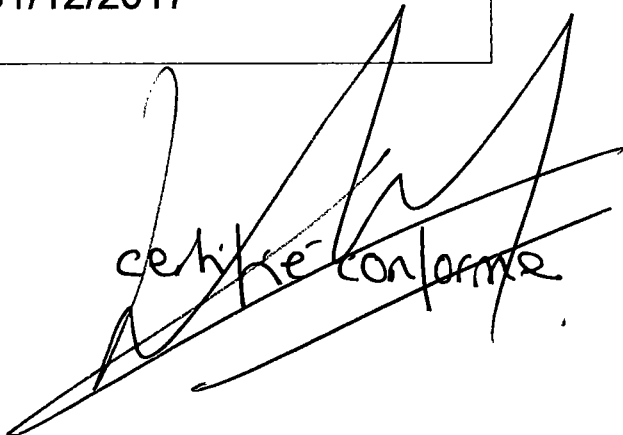
Numéro SIRET : 42363451800041

Code APE : 7112B

1 1 ROND POINT DE FLOTIS
31240 SAINT JEAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2017


ce chiffre conforme

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes Legales 18	5

Bilan et Resultat

4 AXES

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	467 665	456 862	10 804	1.33	16 576	2.88
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	6 155	6 155			345	0.06
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	8 523	11 478	-2 955	-0.35	-450	-0.07
Autres immobilisations corporelles	51 535	34 794	16 741	2.07	20 212	3.48
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	8 235		8 235	1.02	8 463	1.48
TOTAL (I)	542 114	509 289	32 825	4.05	45 146	7.78
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	407 518		407 518	50.33	325 022	56.02
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 302		2 302	0.28		
. Personnel						
. Organismes sociaux	4 761		4 761	0.59	4 221	0.73
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 819		31 819	3.93	22 392	3.86
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 857		6 857	0.85	5 409	0.93
. Autres	16 933		16 933	2.09	4 708	0.81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	296 243		296 243	36.59	164 626	28.38
Charges constatées d'avance	10 421		10 421	1.29	8 630	1.49
TOTAL (II)	776 854		776 854	85.85	535 008	92.22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 318 968	509 289	809 679	100.00	580 154	100.00

4 AXES

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	114 030	114 030
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	527 970	527 970
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	11 403	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-535 551	-903 869
Résultat de l'exercice	218 280	375 522
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	336 132	117 852
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	185 000	185 000
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 714	44 844
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	65 940	68 264
. Organismes sociaux	66 248	77 763
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	94 467	72 439
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 267	11 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 911	2 391
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	473 547	462 302
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	809 679	580 154

4 AXES

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 602 157		1 602 157	100,00	1 411 702	100,00	190 455	13,49		
Chiffres d'Affaires Nets	1 602 157		1 602 157	100,00	1 411 702	100,00	190 455	13,49		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			1 437	0,09	574	0,04	863	150,35		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 672	0,10	7 147	0,51	-5 475	-76,60		
Autres produits			354	0,02	777	0,06	-423	-54,43		
Total des produits d'exploitation (I)			1 605 620	100,22	1 420 200	100,60	185 420	13,06		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			324 913	20,28	282 733	20,03	42 180	14,92		
Impôts, taxes et versements assimilés			17 497	1,09	18 304	1,30	-807	-4,40		
Salaires et traitements			657 887	41,06	664 191	47,05	-6 304	-0,94		
Charges sociales			240 508	15,01	242 770	17,20	-2 262	-0,92		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 006	1,19	20 571	1,46	-1 565	-7,60		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			0	0,00	68	0,00	-68	-100,00		
Total des charges d'exploitation (II)			1 259 812	78,63	1 228 637	87,03	31 175	2,54		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			345 808	21,58	191 563	13,57	154 245	80,52		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			-1 002	-0,05	3 826	0,27	-4 828	-126,18		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			-1 002	-0,05	3 826	0,27	-4 828	-126,18		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			8 792	0,55	19 851	1,41	-11 059	-55,70		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			8 792	0,55	19 851	1,41	-11 059	-55,70		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-9 793	-0,60	-16 026	-1,13	6 233	38,89		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			336 014	20,87	175 537	12,43	160 477	91,42		

4 AXES

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			200 000	14,17	-200 000	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			200 000	14,17	-200 000	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	117 734	7,35	15	0,00	117 719	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	117 734	7,35	15	0,00	117 719	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-117 734	-7,34	199 985	14,17	-317 719	-158,88
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 604 618	100,15	1 624 025	115,04	-19 407	-1,18
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 386 338	86,53	1 248 503	88,44	137 835	11,04
RÉSULTAT NET	218 280	13,62	375 522	26,60	-157 242	-41,86
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	35 121	2,19	23 271	1,65	11 850	50,92
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Legales 18**4 AXES****ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 809 679,02 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 218 280,49 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

4 AXES**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

4 AXES**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : baisse des charges
à hauteur de 31819 .

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Transformation de la société en SAS

L'Assemblée Générale Extraordinaire des Associés décide le 15/05/17 de transformer la société en SAS.

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	463 825		3 840
Autres immobilisations incorporelles	6 155		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	8 523		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	6 107		
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	48 516		3 585
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	63 146		3 585
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 463		
TOTAL	8 463		
TOTAL GENERAL	541 589		7 425

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Vai origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			467 665	467 665
Autres immobilisations incorporelles			6 155	6 155
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			8 523	8 523
Install. techniques, matériel, outillages industriels			6 107	6 107
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 672	45 429	45 429
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 672	60 059	60 059
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		228	8 235	8 235
TOTAL		228	8 235	8 235
TOTAL GENERAL		6 900	542 114	542 114

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	447 249	9 613		456 862
Autres immobilisations incorporelles	5 810	345		6 155
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	8 974	2 505		11 478
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	34 410	6 544	6 160	34 794
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	43 384	9 048	6 160	46 272
TOTAL GENERAL	496 443	19 006	6 160	509 289

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	9 613				
Autres immobilisations incorporelles	345				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 505				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	6 544				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 048				
TOTAL GENERAL	19 006				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 235		8 235
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	407 518	407 518	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 761	4 761	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	31 819	31 819	
- T.V.A.	6 857	6 857	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 235	19 235	
Charges constatées d'avance	10 421	10 421	
TOTAL GENERAL	488 846	480 611	8 235
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	185 000	185 000		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	43 714	43 714		
Personnel et comptes rattachés	65 940	65 940		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 248	66 248		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	94 467	94 467		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	14 267	14 267		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 911	3 911		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	473 547	473 547		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 643	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		185 000	
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 825
Dettes fiscales et sociales	109 881
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 537
TOTAL	120 243

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 421	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 421	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	2 715	42,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	2 715	42,00

Commentaires:

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 602 157
TOTAL	1 602 157

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 602 157
Etranger	
TOTAL	1 602 157

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	336 014	
Résultat exceptionnel (et participation)	-117 734	
Résultat comptable	218 280	

Commentaires:

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés : abandon de créances avec retour à meilleure fortune	200 000
TOTAL	200 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	200 000
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	600
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	600

Commentaires:

10.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	19	

Commentaires:

4 AXES

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	114 030	114 030	114 030	114 030	114 030
b) Nombre d'actions émises	2 715	2 715	2 715	2 715	2 715
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 602 157	1 411 702	1 161 849	969 698	780 065
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	237 287	396 093	112 448	12 919	-195 157
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	237 287	396 093	112 448	12 919	-195 157
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	218 280	375 522	60 315	-93 299	-252 082
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	87	146	41	5	-72
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	80	138	22	-34	-93
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	19	17	17	14	12
b) Montant de la masse salariale	657 887	664 191	533 791	506 680	470 891
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	240 508	242 770	182 556	170 426	168 076

Observations complémentaires

4 AXES
Société par actions simplifiée
au capital de 114 030 euros
Siège social : 1 Rond-Point de Flotis
31 240 Saint Jean
423 634 518 RCS Toulouse

*Caution
PA 423 634 518
conforme*

RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2017

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31/12/2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 21 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

En comparaison avec l'exercice précédent, les volumes ont augmenté respectivement de 13,5 % pour les Prises En Charge (total 2017 : 3,03 millions de PEC) et de 60% pour les Factures (total 2017 : 1,1 millions).

Le CA a quant à lui augmenté de 13,5 %,

4AXES maintient donc l'augmentation du nombre de clients (+ 72) et son activité liée au service de dématérialisation des PEC. La mise en place du service de dématérialisation de la facturation évolue également malgré les difficultés des clients sur ce point (changement de leur organisation, accélération de leur façon de faire,...).

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

- Révocation et licenciement de Didier Dumont

31/03/17 : l'Assemblée Générale des associés décide la révocation du mandat de Didier Dumont en tant que cogérant.

03/04/17 : licenciement pour faute grave de Didier Dumont

26/04/17 : Transaction entre la Société et Didier Dumont

- Etablissement secondaire

01/05/2017 : fermeture de l'établissement secondaire en Guadeloupe

- Personnel de la structure

Damien MOREY est embauché le 01/02/2017 en tant que Développeur.

Stéphanie Auxenfans le 27/04/17 en tant que Directrice de Développement

- Transformation de la société en SAS

L'Assemblée Générale Extraordinaire des Associés décide le 15/05/17 de transformer la société en SAS.

- Modifications de la répartition du capital

30/06/17 : Didier Dumont cède 500 actions à Groupe CBV pour le compte de CAPELCO, société en formation

16/05/17 : Promesse d'achat entre D Dumont et CAPELCO des 100 actions détenues par D Dumont dans le capital de 4Axes

27/07/17 : Création de CAPELCO SAS et apport en nature de leurs actions à la holding CAPELCO par Interspiro International, Cour du moulin et David Caquineau.

24/09/17 : Cession de 30 actions de David Caquineau à CAPELCO

31/12/17 : Cession de 1279 actions détenues par Groupe CBV au profit de CAPELCO

Au 31/12/17, le capital se répartit de la manière suivante :

Titulaire	Actions	% du capital
CAPELCO	2 615	96,32%
Didier DUMONT	100	3,68%
Total	2 715	100%

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Recrutement d'Anthony SARACINO le 15/01/2018, commercial basé à Lyon, et de Guillaume LEHOUELLEUR, le 01/04/18, basé à Toulouse

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

2017 a été l'année de la mise en place de Webservice avec les Mutuelles. Après de longs développements avec VIAMEDIS et des débuts chaotiques, 4AXES a ensuite développé un Webservice avec ALMERYS et une dizaine d'autres sont actuellement en cours de développement. En plus d'un meilleur service pour nos clients, ce fonctionnement permet d'alléger le travail du Back Office.

Bien que plus long et plus complexe à mettre en place que le service de PEC, le service de facturation devrait permettre d'accroître le CA réalisé, d'autant que le volume est 4 fois plus important que les Prises En Charge.

La réapparition du projet ROC (porté par le Ministère de la Santé et destiné à la simplification des échanges entre les ES et les Mutuelles) va sans nul doute peser sur les futurs contrats de 4AXES. C'est dans ce cadre que nous sommes présents à toutes les réunions de présentation en tant qu'observateurs mais aussi en tant qu'acteurs auprès de nos clients et prospects invités à ces réunions, afin d'essayer de tourner le discours à notre avantage.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

Les comptes de la société 4 AXES étant certifié par un Commissaire aux Comptes, implique que nous sommes tenues de publier des informations sur les délais de paiement des fournisseurs ou des clients (art. L441-6-1, al.1).

A ce titre vous trouverez un tableau récapitulatif indiquant la décomposition à la clôture des deux derniers exercices du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance (art. D441-4).

Tableau du solde des dettes fournisseurs au 31/12/2017 par date d'échéance								
	Moins de 30 jours		De 30 à 60 jours		Plus de 60 jours		Total	
	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016
Factures fournisseurs	7 798	30 151	-50	605	20 851	971	28 599	31 727
Fournisseurs factures non parvenues							8 825	6 915
Montant Total TTC	7 798	30 151	-50	605	20 851	971	37 424	38 642

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pris aucune participation

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pris le contrôle d'aucune société

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017 :

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1 602 157,18 euros contre 1 411 701,57 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 1 605 619,55 euros contre 1 420 199,69 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 1 259 811,91 euros contre 1 228 637,02 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 345 807,64 euros contre 191 562,67 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 657 886,87 euros contre 664 190,81 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le montant des charges sociales s'élève à 240 508,44 euros contre 242 770,42 euros au titre de l'exercice précédent ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 19 contre 17 au titre de l'exercice précédent ;

Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier de - 9 793,41 euros contre - 16 025,66 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 336 014 euros contre 175 537 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de - 117 733,74 euros contre 199 985 euros au titre de l'exercice précédent le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 218 280,49 euros contre un bénéfice de 375 522 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 31/12/2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 809 679 euros contre 580 154 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice clos le **31/12/2017** fait ressortir **un bénéfice** de **218 280,49** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-535 551,30** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-317 270,81** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

au report à nouveau pour un montant de **218 280,49** Euros. Il passera ainsi de **-535 551,30** Euros, à la somme de **-317 270,81** Euros après affectation.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

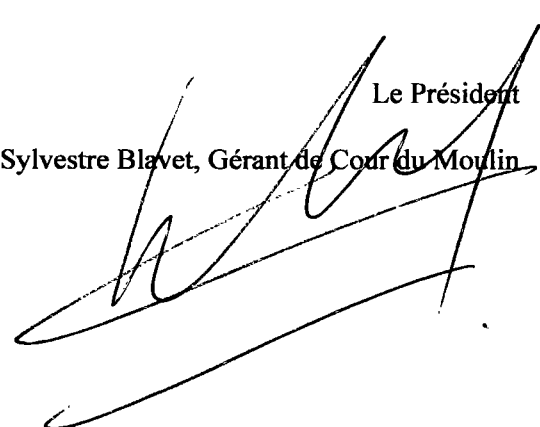
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre président, pour l'exercice écoulé.

Le Président
Sylvestre Blavet, Gérant de Cour du Moulin



4Axes
Société par actions simplifiée
au capital de 114 030 euros
Siège social : 1 Rond-point de Flotis
31240 Saint-Jean
423 634 518 RCS Toulouse

*Ce
19/6/18
A été
conforme*

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 JUIN 2018

Le 8 juin 2018, à 10 heures, les associés de la Société 4Axes se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège, sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué en date du 25 mai 2018.

A été établie une feuille de présence signée par les associés présents.

Sylvestre BLAVET préside la séance en sa qualité de, gérant de Cour du Moulin., Président de la Société.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par Agnès Caquineau.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 2 615 actions.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Commissaire aux Comptes est absent excusé.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- le rapport du Président ;
- les rapports du Commissaire aux Comptes
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, le rapport du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31/12/17 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/17 ;

- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/17 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités ;

Le Président donne lecture de son rapport, du rapport du Commissaire aux comptes et de l'exposé des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion. Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/17 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 218 280,49 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 218 280,49 euros.

Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir **un bénéfice de 218 280,49 Euros**. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-535 551,30 Euros**. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-317 270,81 Euros**.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-317 270,81 Euros**, de la façon suivante :

au report à nouveau pour un montant de **218 280,49** Euros. Il passera ainsi de **-535 551,30** Euros, à la somme de **-317 270,81** Euros après affectation.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

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

TROISIÈME RESOLUTION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

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

QUATRIÈME RESOLUTION

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

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

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

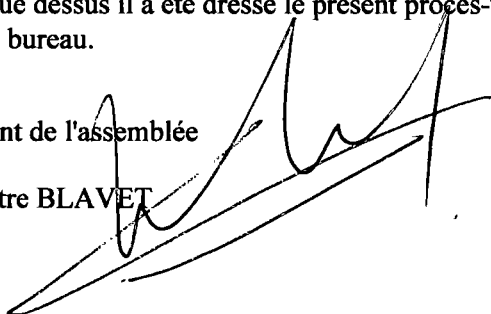
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 12 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président de l'assemblée

Sylvestre BLAVET

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the printed name Sylvestre BLAVET.

Le Secrétaire

Agnès Caquineau

A handwritten signature in black ink, starting with the letters 'AC' followed by a flourish.

*Certifié
conforme*

4 AXES

Société par actions simplifiée au capital de 114 030 €
Siège social : 1 ROND POINT DE FLOTIS – 31240 SAINT JEAN
R.C.S : TOULOUSE 423 634 518

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2017

Eric FERTE

Siège social : 22 AVENUE CHARLES DE GAULLE, 92200 NEUILLY
SUR SEINE

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de VERSAILLES

1 OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 4 AXES 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 REFERENTIEL 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 INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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.

4 VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS

ADRESSES AUX ASSOCIES

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 RESPONSABILITES 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 RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

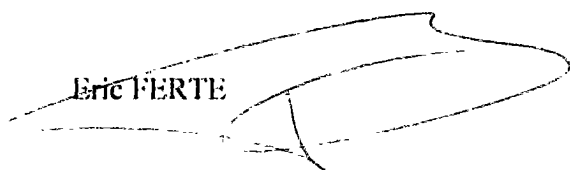
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Neuilly Sur Seine, le 20/05/2018

Le commissaire aux comptes

ERIC FERTE