

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00048 Numéro SIREN : 413 149 055 Nom ou dénomination : A.C.S

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2018 sous le numéro de dépôt 5910



GREFFE DU TRIBUNAL

21 AOUT 2018

DE COMMERCE D'ARRAS

SAS A.C.S

770 RUE COMMIOS

ACTIPARC 2

62223 SAINT-LAURENT-BLANGY

JURIDIQUE ANNUEL

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

*archivé conforme à
l'original*

Sommaire

———— ETATS FISCAUX ————	1
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	2
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	3
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	4
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	5
———— A N N E X E ————	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	9
Amortissements	10
Provisions	11
Créances et Dettes	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14
Charges constatées d'avance	15
Produits constatés d'avance	16
Capital social	17
Annexe libre	18
Filiales et participations 1	19
Tableau des filiales et participations 1	20
Honoraires des commissaires aux comptes	21
Effectif moyen	22
Annexe CICE	23

ETATS FISCAUX

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.S		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 770 RUE COMMIOS		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 1 3 1 4 9 0 5 5 0 0 0 5 0		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31122017	N-1 31122016					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	12 802	AC	5 573	7 229	10 379
		Fonds commercial (1)	AH	254 000	AI		254 000	254 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	13 524	AK		13 524	13 524
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			3 233
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	118	AS	42	77	115
		Autres immobilisations corporelles	AT	246 364	AU	143 075	103 289	97 297
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	8 064	CV		8 064	8 050
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	11 365	BI		11 365	11 365
TOTAL (II)		BJ	546 238	BK	148 690	397 549	397 963	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	45 452	BU		45 452	43 473
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	4 000	BW		4 000	1 389
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	218 625	BY	1 818	216 807	125 523
		Autres créances (3)	BZ	55 176	CA		55 176	76 909
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	20 629	CG		20 629	7 532
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	30 864	CI		30 864	17 674
TOTAL (III)		CJ	374 745	CK	1 818	372 927	272 500	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	920 984	IA	150 508	770 476	670 463	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	11 365	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété *			Stocks :			Créances :		

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2018

Désignation de l'entreprise SAS A.C.S		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 000)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 163	5 163
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	143 162	130 434
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	65 888	32 728
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	264 212	218 325
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	216 071	104 758
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	24 680	20 796
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	138 115	130 151
	Dettes fiscales et sociales	DY	127 397	192 197
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		4 236
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	506 263	452 138	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	770 476	670 463	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	344 463	371 688
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.S							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	777 728	FB		FC	777 728	810 553	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	501 160	FH		FI	501 160	458 720	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 278 888	FK		FL	1 278 888	1 269 273	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN	61 721	45 080	
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	22 744	20 253	
	Autres produits (1) (11)					FQ	768	798	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 364 122	1 335 404	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	374 349	399 603	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(1 979)	11 072	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	11 024	13 159	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	259 581	239 114	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	16 980	22 171	
	Salaires et traitements *					FY	379 697	388 791	
	Charges sociales (10)					FZ	150 510	150 060	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements *} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	50 416	46 820
							GB		
							GC	1 818	461
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	24 698	15 507
	Autres charges (12)					GF	1 267 094	1 286 758	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	97 028	48 645		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)									
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		790	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP		790	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 169	2 110	
	Différences négatives de change					GS	4	153	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	3 173	2 263		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)									
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	(3 173)	(1 473)		
					GW	93 854	47 172		

Désignation de l'entreprise SAS A.C.S		Néant ☐	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 635 53
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 518
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 153 53
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	424 536
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15 339 9 900
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15 763 10 436
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(6 610) (10 383)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	21 357 4 061
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 373 275 1 336 246
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 307 387 1 303 519
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	65 888 32 728
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	1 692 5 272
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 152 18 935
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes			
VNC des éléments d'actif cédés		15 339	
Ajustements comptes de tiers		424	7 635
Pdts de cession des éléments d'actif cédés			1 450
Rémunération ORANGE			68
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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 **770 476** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 373 275** euros et un total **charges** de **1 307 387** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **65 888** 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes 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.

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	280 326					280 326
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	280 326					280 326
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui					4 557	
	instal. agencet aménagement	4 557					118
	Instal technique, matériel outillage industriels	118					39 325
	Instal., agencement, aménagement divers	52 024				12 700	44 752
	Matériel de transport	53 600		1 067		9 915	162 288
	Matériel de bureau, mobilier	123 421		64 259		25 392	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 721		65 326		52 564	246 483
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						8 064
	Autres participations	8 050		14			
	Autres titres immobilisés						11 365
	Prêts et autres immobilisations financières	11 365					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 415		14			19 429
TOTAL		533 462		65 340		52 564	546 238

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 423	3 150		5 573
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 423	3 150		5 573
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	1 325	112	1 436	
Instal technique, matériel outillage industriels	3	38		42
Autres instal., agencement, aménagement divers	40 852	1 238	12 700	29 390
Matériel de transport	37 116	5 140	9 915	32 342
Matériel de bureau, mobilier	53 780	40 738	13 175	81 344
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	133 076	47 266	37 226	143 117
TOTAL	135 499	50 416	37 226	148 690

	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 autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	10 592	1 818	10 592	1 818
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 592	1 818	10 592	1 818
TOTAL GENERAL		10 592	1 818	10 592	1 818
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 818	10 592	
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.					

ANNEXE - Elément 5

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	11 365	11 365	
	Clients douteux ou litigieux	3 826	3 826	
	Autres créances clients	214 799	214 799	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	624	624	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 275	16 275	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 947	22 947	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 720	1 720	
	Groupe et associés (2)	13 610	13 610	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	30 864	30 864	
	TOTAL DES CREANCES	316 030	316 030	
(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)			161 801	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	216 071	54 271		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	17 631	17 631		
	Fournisseurs et comptes rattachés	138 115	138 115		
	Personnel et comptes rattachés	25 100	25 100		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 009	30 009		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	59 033	59 033		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 254	13 254		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 049	7 049		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	506 263	344 463	161 801	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		150 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		38 770			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 049			

Produits à recevoir

		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		66 183
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETABLIR	51 080	51 080
Autres créances FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	13 383 1 720	15 103

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		48 884
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		154
INTERETS COURRUS	154	
Emprunts et dettes financières divers		435
INTERETS C/C FAP	435	
Dettes fiscales et sociales		48 296
DETTE PROV. CP & SAL	25 100	
CHARG SOCIA. PROV./CP&SAL	9 941	
ETAT-CHARGES A PAYER/CP&SAL	422	
ETAT-CHARGES A PAYER	12 833	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		30 864	30 864
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			30 864

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

31/12/2017		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	500,00	100,0000	50 000,00

Annexe libre

ENGAGEMENTS POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Le montant de l'engagement pour indemnités de fin de carrière s'élève au 31.12.2016 à la somme de 31 856 €.

31/12/2017

Quote-part
détenue en
pourcentage

Résultat
du dernier
exercice clos

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI ACSIC

50 722

32,00

1 168

a) françaises
b) étrangères

a) françaises
b) étrangères

31/12/2017

Dividendes encaissés

Page : 20

ftc expert

Honoraires des Commissaires aux Comptes

SARL FIDAXE								
	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 500	3 500	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	3 500	3 500	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 500	3 500	100,00	100,00				

Effectif moyen

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		9	
	Ouvriers			
	TOTAL		11	

Annexe 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 :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 17 737 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 d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.



FIDAXE

SAS A.C.S.

**770 rue Commios
Actiparc 2 – CS 50088
62223 SAINT LAURENT BLANGY**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

**Siège Social : 1, rue de Rome – 62172 BOUVIGNY BOYEFFLES
Tél. : 03 61 19 92 96 – Port. : 06 19 49 00 75**

**Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai
S.A.R.L. au capital de 3 000 € - R.C.S. ARRAS B 479 370 231**



FIDAXE

Société A.C.S.
770 rue Commios
Actiparc 2 – CS 50088
62223 SAINT LAURENT BLANGY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

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.C.S. 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.

Siège Social : 1, rue de Rome – 62172 BOUVIGNY BOYEFFLES
Tél. : 03 61 19 92 96 – Port. : 06 19 49 00 75

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai
S.A.R.L. au capital de 3 000 € - R.C.S. ARRAS B 479 370 231



Fondement de l'opinion

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.

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.

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 contrôles ont porté sur l'ensemble des cycles et plus particulièrement sur les cycles clients/ventes, fournisseurs/achats, personnel ainsi que sur les procédures de contrôle interne en raison de l'importance de ces postes.

Les sondages et les contrôles effectués ont contribué à l'expression de notre opinion.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par votre Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de la société 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.

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 la société.

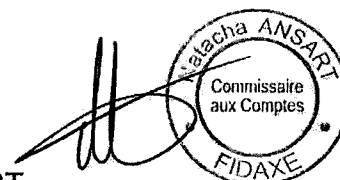
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 BOUVIGNY, le 28 mars 2018



Natacha ANSART
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Douai

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 802	5 573	7 229	10 379
	Fonds commercial (1)	254 000		254 000	254 000
	Autres immobilisations incorporelles	13 524		13 524	13 524
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				3 233
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	118	42	77	115
	Autres immobilisations corporelles	246 364	143 075	103 289	97 297
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 064		8 064	8 050
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 365		11 365	11 365
TOTAL (II)		546 238	148 690	397 549	397 963
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	45 452		45 452	43 473
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	1 389
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	218 625	1 818	216 807	125 523
	Autres créances	55 176		55 176	76 909
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	20 629		20 629	7 532
	Charges constatées d'avance	30 864		30 864	17 674
	TOTAL (III)	374 745	1 818	372 927	272 500
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		920 984	150 508	770 476	670 463
(1) dont droit au bail					
(2) dont Immobilisations financières à moins d'un an				11 365	11 365
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 163	5 163
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	143 162	130 434
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	65 888	32 728
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		264 212	218 325
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	216 071	104 758
	Emprunts et dettes financières divers	24 680	20 796
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 115	130 151
	Dettes fiscales et sociales	127 397	192 197
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		4 236
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		506 263	452 138
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		770 476	670 463
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		65 887,87	32 727,59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	344 463	371 688
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

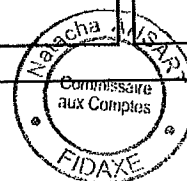
1/2

		31/12/2017		31/12/2016	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	777 728		777 728	810 553
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	501 160		501 160	458 720
	Montant net du chiffre d'affaires	1 278 888		1 278 888	1 289 273
	Production stockée				
	Production immobilisée			61 721	45 080
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			22 744	20 253
	Autres produits			768	798
	Total des produits d'exploitation (1)			1 384 122	1 335 404
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			374 349	399 603
	Variation de stock			(1 979)	11 072
	Achats de matières et autres approvisionnements			11 024	13 159
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			259 581	239 114
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 980	22 171
	Salaires et traitements			379 697	388 791
	Charges sociales du personnel			150 510	150 060
	Coûts personnels de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			50 416	46 820
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			1 818	461
	Dotations aux provisions				
Autres charges			24 698	15 507	
Total des charges d'exploitation (2)			1 267 094	1 286 758	
RESULTAT D'EXPLOITATION			117 028	48 645	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2017	31/12/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		97 028	48 645
Opérations courantes	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)		790
	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		
Total des produits financiers			790
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 110
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 169	153
	Différences négatives de change	4	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 173	2 263
RESULTAT FINANCIER		(3 173)	(1 473)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		93 854	47 172
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 635	53
	Sur opérations en capital	1 518	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		9 153	53
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	424	536
	Sur opérations en capital	15 339	9 900
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	15 763	10 436
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(6 610)	(10 383)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		21 357	4 061
TOTAL DES PRODUITS		1 373 275	1 336 246
TOTAL DES CHARGES		1 307 387	1 303 519
RESULTAT DE L'EXERCICE		65 888	32 728
(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			



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 770 476 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 373 275 euros et un total **charges** de 1 307 387 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 65 888 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes 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.

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	280 326					280 326
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	280 326					280 326
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	4 557				4 557	
	Instal technique, matériel outillage industriels	118					118
	Instal., agencement, aménagement divers	52 024				12 700	39 325
	Matériel de transport	53 800		1 067		9 915	44 752
	Matériel de bureau, mobilier	123 421		64 259		25 392	162 288
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 721		65 326		52 564	246 483
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 050		14			8 064
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 365					11 365
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 415		14			19 429
TOTAL		533 462		65 340		52 564	546 238

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 423	3 150		5 573
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 423	3 150		5 573
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	1 325	112	1 436	
Instal technique, matériel outillage Industriels	3	38		42
Autres instal., agencement, aménagement divers	40 852	1 238	12 700	29 390
Matériel de transport	37 116	5 140	9 915	32 342
Matériel de bureau, mobilier	53 780	40 738	13 175	81 344
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	133 076	47 266	37 226	143 117
TOTAL	135 499	50 416	37 226	148 690

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
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	10 592	1 818	10 592	1 818
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 592	1 818	10 592	1 818
TOTAL GENERAL		10 592	1 818	10 592	1 818
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 818	10 592	
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)	11 365	11 365	
	Autres immobilisations financières			
		3 826	3 826	
	Clients douteux ou litigieux	214 799	214 799	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés	624	624	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 275	16 275	
	Impôts sur les bénéfices	22 947	22 947	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1 720	1 720	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	13 610	13 610	
	Débiteurs divers			
		30 864	30 864	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		316 030	316 030	
(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)	216 071	54 271	161 801	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	17 631	17 631		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	138 115	138 115		
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 100	25 100		
	Personnel et comptes rattachés	30 009	30 009		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	59 033	59 033		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées	13 254	13 254		
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 049	7 049		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		506 263	344 463	161 801	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		150 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		38 770			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 049			

Produits à recevoir

		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		66 183
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETABLIR	51 080	51 080
Autres créances FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	13 383 1 720	15 103

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		48 884
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		154
INTERETS COURRUS	154	
Emprunts et dettes financières divers		435
INTERETS C/C FAP	435	
Dettes fiscales et sociales		48 296
DETTE PROV. CP & SAL	25 100	
CHARG SOCIA. PROV./CP&SAL	9 941	
ETAT-CHARGES A PAYER/CP&SAL	422	
ETAT-CHARGES A PAYER	12 833	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		30 864	30 864
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			30 864

Capital social

31/12/2017		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	500,00	100,0000	50 000,00

Annexe libre

ENGAGEMENTS POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Le montant de l'engagement pour indemnités de fin de carrière s'élève au 31.12.2017 à la somme de 53 017 €.

	31/12/2017	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI ACSIC	50 722	32,00	1 168	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

31/12/2017		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI ACSIC		70 000	50 722	32,00	22 400	22 400
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI ACSIC				150 455	1 168	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Honoraires des Commissaires aux Comptes

SARL FIDAXE							
31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%

Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	3 500	3 500	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales intégrées globalement							
Sous-total	3 500	3 500	100,00	100,00			
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement							
Juridique, fiscal, social							
Autres							
Sous-total							
TOTAL	3 500	3 500	100,00	100,00			

Effectif moyen

	31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires		
	Employés	9	
	Ouvriers		
	TOTAL	11	

--

Annexe 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 :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 17 737 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 d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

A.C.S.
Société Par Actions Simplifiée au Capital de 50 000 Euros
Siège social est : 770 rue Commios – Actiparc 2
62223 ST LAURENT BLANGY
Inscription au Registre du Commerce d'ARRAS n° 413 149 055

**EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 AVRIL 2018**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice d'un montant de 65.887,87 €, comme suit :

• Bénéfice de l'exercice :	65.887,87 euros
• A titre de Dividende :	65.000,00 euros
• Par affectation du résultat	65.000,00euros
• Par prélèvement sur le poste « Autres Réserves » :	0,00 euros
• Affectation en autres réserves	887,87 euros

Il est mis en paiement à compter de ce jour, un dividende d'un montant **de 130,00 euros par action.**

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

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

Exercices	Dividendes bruts
31.12.2016	20 000 euros
31.12.2015	75 000 euros
31.12.2014	85 000 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

