

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 12/09/2019 sous le numéro de dépôt 6979



12 SEP. 2019
DE COMMERCE D'ARRAS

SAS A.C.S

770 RUE COMMIOS
ACTIPARC 2
62223 SAINT-LAURENT-BLANGY

JURIDIQUE ANNUEL

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

CERTIFIE CONFORME
A 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

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		62223 SAINT-LAURENT-BLANGY						
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, 31122018						
		N-1 31122017						
		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	AG	12 802	8 723	4 079	7 229
		Fonds commercial (1)	AH	AI	254 000		254 000	254 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	13 524		13 524	13 524
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	118	80	38	77
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	226 084	156 584	69 500	103 289
		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	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				8 064
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	11 365		11 365	11 365
TOTAL (II)		BJ	BK	517 894	165 386	352 508	397 549	
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	BU	39 178		39 178	45 452
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				4 000
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	169 395	353	169 042	216 807
		Autres créances (3)	BZ	CA	61 665		61 665	55 176
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	19 509		19 509	20 629
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	29 372		29 372	30 864
	TOTAL (III)		CJ	CK	319 119	353	318 766	372 927
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	837 013	165 740	671 273	770 476	
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 :			

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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	144 050	143 162
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	68 063	65 888
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	267 276	264 212
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	157 157	216 071
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	16 002	24 680
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	131 969	138 115
	Dettes fiscales et sociales	DY	98 317	127 397
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	553	
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
Compte régul.		EC	403 998	506 263
	TOTAL (IV)	ED		
	Ecart de conversion passif * (V)	EE	671 273	770 476
	TOTAL GENERAL (I à V)			
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		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E		
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1F	296 816	344 463

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

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.S		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	672 176	FB		FC	777 728	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	373 320	FH		FI	501 160	
		FJ	1 045 495	FK		FL	1 278 888	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN	61 721		
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	22 744		
	Autres produits (1) (11)				FQ	768		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 364 122
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	374 349	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(1 979)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	11 024	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	259 581	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	16 980	
	Salaires et traitements *					FY	379 697	
	Charges sociales (10)					FZ	150 510	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	50 416	
						GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	1 818	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	24 698		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 267 094
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	97 028
	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	22	
	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	22	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 16	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	3 1	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 17)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	93 8	

Néant ☐ *

3 16

3 1

(3 17)

93 8

Désignation de l'entreprise SAS A.C.S				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	7 017	7 635		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	178 200	1 518		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	185 217	9 153		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		424		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	47 569	15 339		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	47 569	15 763		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	137 648	(6 610)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	25 297	21 357		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 267 782	1 373 275		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 199 719	1 307 387		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	68 063	65 888		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières		HY			
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier *		HP	5 455	1 692	
			{ - Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K			
	(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)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	7 082	12 152	
	(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	
	Annulation cotisation retraite 2013						7 017	
	VNC des éléments d'actif cédés				47 569			
Pdts de cession des éléments d'actif cédés						178 200		
(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 **671 273 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 267 782 euros** et un total **charges** de **1 199 719 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **68 063 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Frais d'établissement et de développement						
Autres	280 326					280 326
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	280 326					280 326
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	118					118
Instal., agencement, aménagement divers	39 325					39 325
Matériel de transport	44 752				32 299	12 453
Matériel de bureau, mobilier	162 288		30 694		18 676	174 306
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	246 483		30 694		50 975	226 202
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	8 064		18 336		26 400	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 365					11 365
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 429		18 336		26 400	11 365
TOTAL	546 238		49 030		77 375	517 894

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 573	3 150		8 7
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 573	3 150		8 7
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	42	38		
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 390	846		30 2
	Matériel de transport	32 342	1 801	22 074	12 0
	Matériel de bureau, mobilier	81 344	40 667	7 731	114 2
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 117	43 352	29 805	156 6
TOTAL		148 690	46 502	29 805	165 3

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	31/12/2018
IMMOBILISATIONS 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				
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				
DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 818	353	1 818	353
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 818	353	1 818	353
TOTAL GENERAL		1 818	353	1 818	353
dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			353	1 818	
as mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2018	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	848	848	
	Autres créances clients	168 548	168 548	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	624	624	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	21 320	21 320	
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 582	31 582	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 139	8 139	
	Charges constatées d'avances	29 372	29 372	
	TOTAL DES CREANCES	271 797	271 797	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	157 157	49 976	107 182	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	15 840	15 840		
	Fournisseurs et comptes rattachés	131 969	131 969		
	Personnel et comptes rattachés	10 771	10 771		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 292	13 292		
	Impôts sur les bénéfices	14 573	14 573		
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 627	52 627		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 054	7 054		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	163	163		
	Autres dettes	553	553		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	403 998	296 816	107 182	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		58 791			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		163			

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		22 515
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETABLIR	14 705	14 705
Autres créances FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	7 810	7 810

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		36 212
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		31
INTERETS COURRUS	31	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 991
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	13 991	
Dettes fiscales et sociales		22 191
DETTE PROV. CP & SAL	10 771	
CHARG SOCIA. PROV./CP&SAL	4 366	
ETAT-CHARGES A PAYER/CP&SAL	181	
ETAT-CHARGES A PAYER	6 873	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		29 372	29 372
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			29 372

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
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 €.

[illegible]

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2018

	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 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avais donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
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 avais					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SARL FIDAXE							
	31/12/2018	31/12/2017	%	%	31/12/2018	31/12/2017	%	%
dit								
nmissariat aux comptes, certification, men des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 500	3 500	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
res diligences et prestations directement s à la mission du commissaire aux ptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	3 500	3 500	100,00	100,00				
res prestations rendues par les eaux aux filiales intégrées balement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 500	3 500	100,00	100,00				

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers			
	TOTAL		8	

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 10 724 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 2018**

**Siège Social : rue du bois carré – ZAC du Parc du bois carré – 62150 HOUDAIN
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 2018

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 2018, 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 : rue du bois carré – ZAC du Parc du bois carré – 62150 HOUDAIN
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 2018 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.

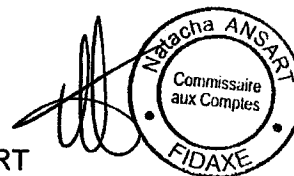
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 Houdain, le 2 avril 2019



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

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 802	8 723	4 079	7 229
	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				
	Installations techniques, mat. et outillage Indus.	118	80	38	77
	Autres immobilisations corporelles	226 084	156 584	69 500	103 289
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				8 064
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 365		11 365	11 365
TOTAL (II)		517 694	165 386	352 508	397 549
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	39 178		39 178	45 452
	Avances et Acomptes versés sur commandes				4 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	169 395	353	169 042	216 807
	Autres créances	61 665		61 665	55 176
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	19 509		19 509	20 629
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	29 372		29 372	30 864
	TOTAL (III)	319 119	353	318 766	372 927
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		837 013	165 740	671 273	770 476
(1) dont droit au bail				11 365	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
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	144 050	143 162
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	68 063	65 888
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	267 276	264 212
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	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)	157 157	216 071
	Emprunts et dettes financières divers	16 002	24 680
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 969	138 115
	Dettes fiscales et sociales	98 317	127 397
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	553	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	403 998	506 263
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	671 273	770 476
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		68 063,19	65 887,87
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		296 816	344 463

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2018		31/12/2017
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	672 176		672 176
	Production vendue (Biens)			777 728
	Production vendue (Services et Travaux)	373 320		373 320
	Montant net du chiffre d'affaires	1 045 495		1 045 495
	Production stockée			
	Production immobilisée			27 639
	Subventions d'exploitation			8 900
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			509
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation (1)			1 082 544
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			295 273
	Variation de stock			6 274
	Achats de matières et autres approvisionnements			14 627
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			333 456
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 090
	Salaires et traitements			282 944
	Charges sociales du personnel			119 159
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			46 502
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			353
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			12 858
	Autres charges			
	Total des charges d'exploitation (2)			1 123 537
RESULTAT D'EXPLOITATION				(40 993)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		(40 993)	97 028
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	22	
	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		22	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 316	3 169
	Différences négatives de change		4
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 316	3 173
RESULTAT FINANCIER		(3 294)	(3 173)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(44 288)	93 854
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 017	7 635
	Sur opérations en capital	178 200	1 518
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	185 217	9 153
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		424
	Sur opérations en capital	47 569	15 339
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	47 569	15 763
RESULTAT EXCEPTIONNEL		137 648	(6 610)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		25 297	21 357
TOTAL DES PRODUITS		1 267 782	1 373 275
TOTAL DES CHARGES		1 199 719	1 307 387
RESULTAT DE L'EXERCICE		68 063	65 888

(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 671 273 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 267 782 euros et un total charges de 1 199 719 euros, dégageant ainsi un résultat de 68 063 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.

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.

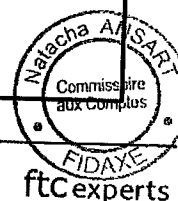
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.



ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			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						
	Instal technique, matériel outillage Industriels	118					118
	Instal., agencement, aménagement divers	39 325					39 325
	Matériel de transport	44 752				32 299	12 453
	Matériel de bureau, mobilier	162 288		30 694		18 676	174 306
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		246 483		30 694		50 975	226 202
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 064		18 336		26 400	
	Autres titres immobilisés						11 365
	Prêts et autres immobilisations financières	11 365					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 429		18 336		26 400	11 365
TOTAL		546 238		49 030		77 375	517 894



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	5 573	3 150		8 723
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 573	3 150		8 723
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	42	38		80
Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 390	846		30 236
Matériel de transport	32 342	1 801	22 074	12 068
Matériel de bureau, mobilier	81 344	40 667	7 731	114 279
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 117	43 352	29 805	156 664
TOTAL	148 690	46 502	29 805	165 388

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

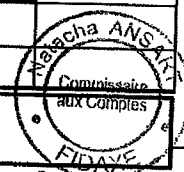
ANSA

ANSA

ANSA

ANSA

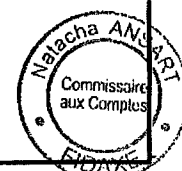
ANSA



ANNEXE - Elément 4

Provisions

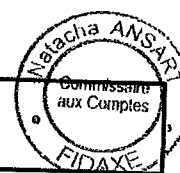
		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	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	1 818	353	1 818	353
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 818	353	1 818	353
TOTAL GENERAL		1 818	353	1 818	353
Dont dotations et reprises { - d'ex ploitation - financières - exceptionnelles			353	1 818	
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

		31/12/2018	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			
	Autres créances clients	848	848	
	Créances représentatives des titres prêtés	168 548	168 548	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	624	624	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 320	21 320	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	31 582	31 582	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 139	8 139	
	Charges constatées d'avances	29 372	29 372	
TOTAL DES CREANCES		271 797	271 797	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	157 157	49 976	107 182	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	15 840	15 840		
	Fournisseurs et comptes rattachés	131 969	131 969		
	Personnel et comptes rattachés	10 771	10 771		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 292	13 292		
	Impôts sur les bénéfices	14 573	14 573		
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 627	52 627		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 054	7 054		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	163	163		
	Autres dettes	553	553		
TOTAL DES DETTES		403 898	296 816	107 182	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		58 791			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		163			



Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		22 515
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETABLIR	14 705	14 705
Autres créances FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	7 810	7 810

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		36 212
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		31
INTERETS COURRUS	31	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 991
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	13 991	
Dettes fiscales et sociales		22 191
DETTES PROV. CP & SAL	10 771	
CHARG SOCIA. PROV./CP&SAL	4 366	
ETAT-CHARGES A PAYER/CP&SAL	181	
ETAT-CHARGES A PAYER	6 873	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		29 372	29 372
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			29 372



Capital social

		31/12/2018	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 31.12.2018 à la somme de 39 278 €.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

1. Cession des parts sociales détenues au sein de la société SCI ACSIC

La Société a cédé, en date du 28 septembre 2018, les 320 parts sociales qu'elle détenait au sein de la SCI ACSIC, à la SA SNP SICORFE SANTE, au prix global de 50 000 €.

2. Cession de l'activité commissionnements des contrats « Tiers-payant » commercialisés par la société ACS

La société a cédé son activité commissionnements des contrats « Tiers-payant » qu'elle commercialise, à la Société S.N.P. SICORFE SANTE, en date du 28 septembre 2018, moyennant un prix de 120 000 €.

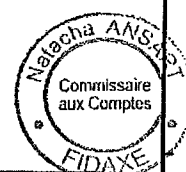
3. Cession des actions de la Société ACS

La Société SAFICARD a acquis en date du 28 septembre 2018, 100% du capital de la Société ACS, au prix global de 700 000 €.



Filiales et participations

	31/12/2018	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 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2018		Capital	Capitaux propres	Q uote 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 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
2. Participations (10 à 50 %)						



Honoraires des Commissaires aux Comptes

SARL FIDAXE							
31/12/2018	31/12/2017	%	%	31/12/2018	31/12/2017	%	%

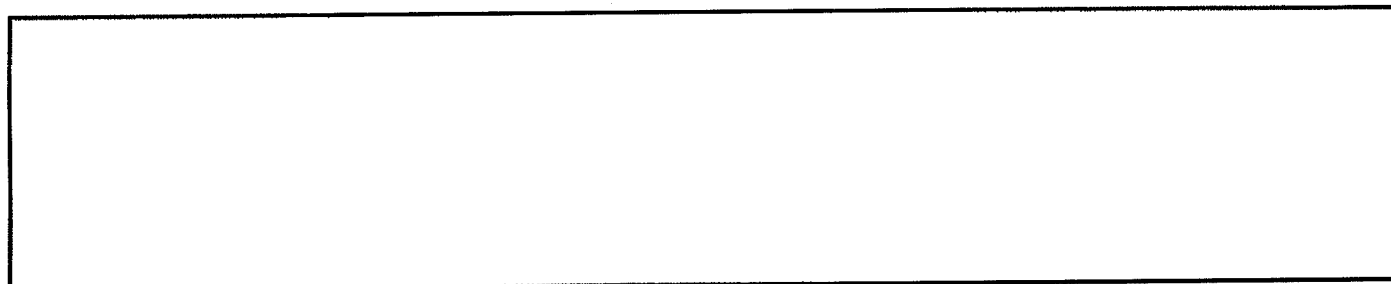
Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	3 500	3 500	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales 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			



ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers			
	TOTAL		8	



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 :

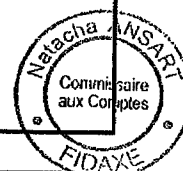
- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

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

- Crédit d'impôt pour un montant de 10 724 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 18 AVRIL 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice d'un montant de 68.063,19 €, comme suit :

• Bénéfice de l'exercice :	68.063,19 euros
• A titre de Dividende :	68.000,00 euros
• Par affectation du résultat	68.000,00 euros
• Par prélèvement sur le poste « Autres Réserves » :	0 euros
• Affectation en autres réserves	63,19 euros

Il est mis en paiement à compter de ce jour, un dividende d'un montant **de 136,00 euros par action.**

L'associée unique 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'associée unique 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
31.12.2017	65 000 euros
31.12.2016	20 000 euros
31.12.2015	75 000 euros

