

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 04216 Numéro SIREN : 393 886 767 Nom ou dénomination : A.V.A.
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2019 sous le numéro de dépôt 13458

AVA

Page :

1

Bilan Actif*Certific conforme*

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

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	35 110	1 756	33 355	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 522	837	685	837
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	37 541	36 523	1 019	2 478
	Autres immobilisations corporelles	21 648	15 466	6 182	4 386
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 603		2 603	102 603
TOTAL (II)		98 424	54 581	43 843	110 304
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 299		5 299	1 258
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	313 108	1 231	311 878	472 768
	Autres créances	287 116	1 978	285 139	594 484
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	86 370	707	85 663	86 370
	DISPONIBILITES	351 061		351 061	236 724
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	54 119		54 119	26 008
	TOTAL (III)	1 097 074	3 916	1 093 159	1 417 611
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 195 498	58 497	1 137 002	1 527 915

(1) dont droit au bail

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

2 603

102 603

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	25 250	25 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	15 750	15 750
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	385 000	385 000
	Report à nouveau	347 251	39 936
	Résultat de l'exercice	(20 981)	307 315
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	754 770	775 751
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	2 580	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	2 580	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 147	505 093
	Dettes fiscales et sociales	155 101	244 518
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 404	2 553
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	379 652	752 164
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 137 002	1 527 915
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(20 981,49)	307 315,14
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		379 652	752 164
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 807 725		1 807 725	5 094 296
	Montant net du chiffre d'affaires	1 807 725		1 807 725	5 094 296
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			22 097	2 094
	Autres produits			57	112
	Total des produits d'exploitation (1)			1 829 880	5 096 502
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			345 312	2 670 317
	Variation de stock			(4 041)	1 039
	Autres achats et charges externes			541 080	773 318
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 479	37 478
	Salaires et traitements			556 924	653 366
	Charges sociales du personnel			334 946	443 510
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 435	4 495
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			892	7 959
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 542	1 043
	Total des charges d'exploitation (2)			1 806 568	4 592 524
RESULTAT D'EXPLOITATION				23 311	503 977

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		23 311	503 977
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)	336	
	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		336	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	707	
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		707	
RESULTAT FINANCIER		(371)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		22 940	503 977
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	216	1 756
	Sur opérations en capital	913	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 129	1 756
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	42 471	35 469
	Sur opérations en capital		1 391
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 580	
	Total des charges exceptionnelles	45 051	36 860
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(43 922)	(35 104)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			161 558
TOTAL DES PRODUITS		1 831 345	5 098 257
TOTAL DES CHARGES		1 852 326	4 790 942
RESULTAT DE L'EXERCICE		(20 981)	307 315

- (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

« AVA »

Société par actions simplifiée au capital de 25.250 euros

Siège social : GENNEVILLIERS (92230) -
21, rue Louis Roche

RCS NANTERRE 393 886 767

Ci-après la « **Société** »

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 JUIN 2019

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RÉSOLUTION VOTÉE

(...)

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, qui s'élève à 20.981 euros en totalité au poste « report à nouveau » dont le solde de 347.251 euros sera ramené à un solde de 326.270 euros.

En outre, l'Associé Unique prend acte des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, soit :

Exercice	Dividendes versés
31.12.2015	100.000 €
31.12.2016	0 €
31.12.2017	0 €

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

(...)

Pour extrait certifié conforme

Le Président
Pour **VULCAIN FINANCE,**
Michel DARDENNE



AMW AUDIT ET CONSEIL

***SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS***

**27/29 Avenue de Saint Mandé
75012 PARIS
Téléphone : 01.55.28.92.60
Télécopieur : 01.47.00.82.88**

A.V.A. SAS

**Société par Actions Simplifiée au capital de 25.250 €uros
Siège social : 21, avenue Louis Roche – 92230 GENNEVILLIERS
R.C.S. NANTERRE 393 886 767**

**Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Décembre 2018**

A.V.A. SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 25.250 €uros
Siège social : 21, avenue Louis Roche – 92230 GENNEVILLIERS
R.C.S. NANTERRE 393 886 767

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société, 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 votre société à la fin de cet exercice.

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 1^{er} 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, portent notamment sur les principes comptables suivis et les évaluations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble.

Nous avons ainsi procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société sur la base des éléments disponibles à ce jour. Dans le cadre de notre appréciation de ces estimations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations comptables, ainsi que des évaluations qui en résultent.

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'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du 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 d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 12 juin 2019.

A.M.W. AUDIT & CONSEIL
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Gilles MARIE
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	35 110	1 756	33 355	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	1 522	837	685	837
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	37 541	36 523	1 019	2 478
	Autres immobilisations corporelles	21 648	15 466	6 182	4 386
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 603		2 603	102 603
	TOTAL (II)	98 424	54 581	43 843	110 304
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 299		5 299	1 258
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	313 108	1 231	311 878	472 768
	Autres créances	287 116	1 978	285 139	594 484
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	86 370	707	85 663	86 370
	DISPONIBILITES	351 061		351 061	236 724
	Charges constatées d'avance	54 119		54 119	26 008
	TOTAL (III)	1 097 074	3 916	1 093 159	1 417 611
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 195 498	58 497	1 137 002	1 527 915

(1) dont droit au bail

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

2 603

102 603

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	25 250	25 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	15 750	15 750
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES	2 500	2 500
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	385 000	385 000
	Autres réserves		
	Report à nouveau	347 251	39 936
	Résultat de l'exercice	(20 981)	307 315
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		754 770	775 751
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	2 580	
	Provisions pour charges		
Total des provisions		2 580	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 147	505 000
	Dettes fiscales et sociales	155 101	244 500
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 404	2 500
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		379 652	752 000
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 137 002	1 527 751
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(20 981,49)	307 315
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		379 652	752 000
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 807 725		1 807 725	5 094 296
	Montant net du chiffre d'affaires	1 807 725		1 807 725	5 094 296
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			22 097	2 094
	Autres produits			57	112
	Total des produits d'exploitation (1)			1 829 880	5 096 502
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			345 312	2 670 317
	Variation de stock			(4 041)	1 039
	Autres achats et charges externes			541 080	773 318
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 479	37 478
	Salaires et traitements			556 924	653 366
	Charges sociales du personnel			334 946	443 510
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 435	4 495
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			892	7 959
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 542	1 043
	Total des charges d'exploitation (2)			1 806 568	4 592 524
RESULTAT D'EXPLOITATION				23 311	503 977

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		23 311	503 977
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	336	
	Total des produits financiers	336	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	707	
	Total des charges financières	707	
RESULTAT FINANCIER		(371)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		22 940	503 977
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	216 913	1 750
	Total des produits exceptionnels	1 129	1 750
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	42 471 2 580	35 460 1 350
	Total des charges exceptionnelles	45 051	36 810
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(43 922)	(35 100)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			161 500
TOTAL DES PRODUITS		1 831 345	5 098 200
TOTAL DES CHARGES		1 852 326	4 790 900
RESULTAT DE L'EXERCICE		(20 981)	307 300
(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

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de la société AVA ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n° 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 137 002 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 831 345 euros** et un total **charges** de **1 852 326 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-20 981 euros**.

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

Il a une durée de **12** mois.

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.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire; D = dégressif et E = exceptionnel)

Immobilisations corporelles	Amortissement pour dépréciation	Amortissement fiscalement pratiqué
Logiciels	20% L	20% L
Agencements des constructions	10% L	10% L
Outillage industriel	20% 33 1/3% L	20% 33 1/3% L
Installations générales	20% L	20% L
Matériel de transport	33 1/3% 50% L	33 1/3% 50% L

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériel de bureau et informatique

20% 33 1/3% L

20% 0 à 33 1/3% L

Stocks et en cours

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

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.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif pour leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition.

Les dépréciations éventuelles sont déterminées par compensation entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements de retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite ne sont pas valorisés.

CICE

Le CICE est comptabilisé en déduction des charges sociales. Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 a fait l'objet d'une demande de remboursement. Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de la société à travers, notamment, la reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Élément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique ne nous paraît être à signaler.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice ne nous paraît être à signaler.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle (art 123-196 du Code de Commerce, art 831-3, 832-12 et 832-13 du PCG).

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant.

ment 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
issement et de développement			35 110			35 110
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			35 110			35 110
ons sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 522					1 522
que, matériel outillage industriels	37 541					37 541
ncement, aménagement divers	5 420					5 420
transport ,	5 595		500			6 095
e bureau, mobilier	6 770		3 363			10 133
recupérables et divers						
ions corporelles en cours						
t acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 848		3 864			60 711
ns évaluées en équivalence						
ticipations						
es immobilisés						
res immobilisations financières	102 603				100 000	2 603
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	102 603				100 000	2 603
TOTAL	159 450		38 974		100 000	98 424

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		1 756		1 756
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 756		1 756
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	685	152		837
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 063	1 460		36 523
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 340	80		5 420
	Matériel de transport	5 523	218		5 741
	Matériel de bureau, mobilier	2 536	1 770		4 306
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		49 146	3 679		52 825
TOTAL		49 146	5 435		54 581

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement des amorti- ment à la de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
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		2 580		2 580
	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		2 580		2 580
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	5 781	892	5 442	1 231
	Sur comptes clients	2 178	707	200	2 685
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 959	1 599	5 642	3 916
	TOTAL GENERAL	7 959	4 179	5 642	6 496
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			892 707 2 580	5 642	
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

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 603		2 603
	Clients douteux ou litigieux	1 477	1 477	
	Autres créances clients	311 632	311 632	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7	7	
	Impôts sur les bénéfices	147 758	147 758	
	Taxes sur la valeur ajoutée	114 046	114 046	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 549	12 549	
	Groupe et associés (2)	12 756	12 756	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	54 119	54 119	
	TOTAL DES CREANCES	656 947	654 344	2 603
	(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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	223 147	223 147		
	Personnel et comptes rattachés	7 569	7 569		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 066	75 066		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 376	61 376		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 090	11 090		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 404	1 404		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	379 652	379 652		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		14 107
Autres créances		14 107
<i>FRS AVOIRS A RECEVOIR</i>	<i>1 557</i>	
<i>Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.</i>	<i>12 549</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		69 964
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 928
<i>Factures non parvenues</i>	27 928	
Dettes fiscales et sociales		40 975
<i>Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i>	3 925	
<i>Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.</i>	25 960	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	7 277	
<i>Taxe apprentissage à payer</i>	3 813	
Autres dettes		1 061
<i>Charges à payer</i>	1 061	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			54 119
Charges d'exploitation		54 119	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			54 119

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	25 250				25 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	15 750				15 750
Ecart de réévaluation					2 500
Réserve légale	2 500				
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					385 000
Autres réserves	385 000				347 251
Report à nouveau	39 936	307 315			
Résultat de l'exercice	307 315	(307 315)		(20 981)	(20 981)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	775 751			(20 981)	754 770

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

775 751

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

775 751

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

(20 981)

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	505,00	50,0000	25 250,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	505,00	50,0000	25 250,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 807 725
Production vendue Travaux		1 810 959
TRAVAUX 10%	46 270	
TRAVAUX TVA 20%	1 313 116	
TRAVAUX EXO TVA	451 574	
Production vendue Services		(3 234)
Refacturation frais accessoire	(3 234)	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 807 725
Chiffre d'affaires FRANCE		1 807 725
TRAVAUX 10%	46 270	
TRAVAUX TVA 20%	1 313 116	
TRAVAUX EXO TVA	451 574	
Refacturation frais accessoire	(3 234)	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

22 940

22 940

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(43 922)

(43 922)

RESULTAT COMPTABLE

(20 981)

(20 981)

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers		9	
	TOTAL		15	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des produits exceptionnels		1 129
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		216
<i>Prod.except./oper.gestion</i>	216	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		913
<i>Autres produits exceptionnels</i>	913	
Total des charges exceptionnelles		45 051
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		42 471
<i>Charges excep. /opération gest</i>	7 442	
<i>Charges exception. de gestion</i>	1 135	
<i>Amendes</i>	3 154	
<i>Rappels d'impôts et cot. soc.</i>	30 091	
<i>Charges except.ND</i>	649	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		2 580
<i>Dot.prov.risques charges</i>	2 580	
Résultat exceptionnel		(43 922)