



RCS : BERGERAC

Code greffe : 2401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00342

Numéro SIREN : 421 330 663

Nom ou dénomination : ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2017 sous le numéro de dépôt 1030



GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de BERGERAC
Dépôt du : 21.06.2017
N° du Dépôt : 1030
SIRENE : 421.330.663
N° de Gestion : 2016B00342

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS Tours : 421 330 663

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

Sommaire

- ✓ Rapport sur les comptes annuels
- ✓ Comptes annuels
- ✓ Rapport spécial sur les conventions réglementées

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS Tours : 421 330 663

Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes à l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Assistance et Inspections Techniques, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

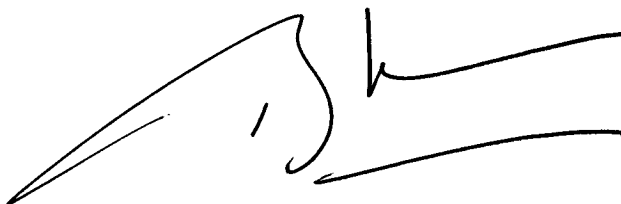
3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice de la profession, 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 avec des informations données dans le rapport du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Tours,
Le 15 mai 2017

Le Commissaire aux comptes
Cabinet AJILEC
Frédéric BRUNAUT



Bilan Actif

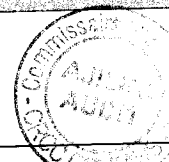
A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	485	394	91	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	485	394	91	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 368	2 368		
Constructions	178 711	170 394	8 318	19 107
Installations techniques, matériel et outillage industriel	73 310	63 278	10 032	17 562
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	254 389	236 040	18 350	36 669
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	254 874	236 433	18 441	36 669

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	2 518		2 518	3 034
TOTAL stocks et en-cours :	2 518		2 518	3 034
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	128 211		128 211	87 119
Autres créances	16 969		16 969	3 046
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	145 181		145 181	90 165
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 553		88 553	101 954
Charges constatées d'avance	1 524		1 524	1 095
TOTAL disponibilités et divers :	90 077		90 077	103 049
ACTIF CIRCULANT	237 776		237 776	196 248

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				



TOTAL GÉNÉRAL	492 650	236 433	256 217	232 917
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bilan Passif

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé 15 200	15 200	15 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	1 593	1 593
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées		60 293	58 625
Autres réserves			
Report à nouveau		47 046	1 668
Résultat de l'exercice		124 133	77 087
	TOTAL situation nette :		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
	CAPITAUX PROPRES	124 133	77 087
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		20 609	60 000
Emprunts et dettes financières divers		20 609	60 000
	TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES		40 394	6 686
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		67 110	89 143
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 971	
Autres dettes		111 475	95 830
	TOTAL dettes diverses :		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
	DETTES	132 084	155 830
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GÉNÉRAL	256 217	232 917



Compte de Résultat (Première Partie)

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	23 610		23 610	
Production vendue de biens	456 680		456 680	487 961
Production vendue de services	480 290		480 290	487 961
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				423
Subventions d'exploitation			3 735	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			139	3
Autres produits			484 164	488 387
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHARGES EXTERNES			14 997	29 776
Achats de marchandises [et droits de douane]			516	(2 384)
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			184 428	130 172
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			199 941	157 564
Autres achats et charges externes			2 729	5 443
TOTAL charges externes :				
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			155 695	214 269
CHARGES DE PERSONNEL			55 614	76 269
Salaires et traitements			211 308	290 538
Charges sociales			21 339	28 205
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION			21 339	28 205
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			21 339	28 205
TOTAL dotations d'exploitation :			16	5
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			435 334	481 756
CHARGES D'EXPLOITATION				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			48 830	6 631



Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	48 830	6 631
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	609	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	609	
RÉSULTAT FINANCIER	(609)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	48 221	6 631
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(75)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 100	4 963
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	484 164	488 387
TOTAL DES CHARGES	437 118	486 719
BÉNÉFICE OU PERTE	47 046	1 668



Immobilisations

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			485
Autres immobilisations incorporelles			485
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 368		889
Constructions installations générales	180 734		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	68 925		
Matériel de transport	8 250		1 738
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	260 278		2 627
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	260 278		3 111

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			485	
Autres immobilisations incorporelles			485	
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 368	
Constructions installations générales		2 912	178 711	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			68 925	
Matériel de transport		5 604	4 384	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		8 516	254 389	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		8 516	254 874	



Amortissements

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		394		394
TOTAL immobilisations incorporelles :		394		394
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 368			2 368
Installations techn. et outillage industriel	161 627	11 678	2 912	170 394
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	51 637	8 654		60 291
Mat. de bureau, informatique et mobil.	7 977	613	5 604	2 986
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	223 609	20 946	8 516	236 040
TOTAL GÉNÉRAL	223 609	21 339	8 516	236 433

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			



État des Échéances des Créances et Dettes

A.I.T

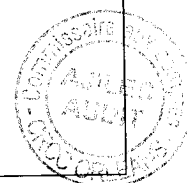
Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	128 211	128 211	
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 331	11 331	
État - Impôts sur les bénéfices	5 539	5 539	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	99	99	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	145 181	145 181	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 524	1 524	

TOTAL GÉNÉRAL	146 705	146 705	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	40 394	40 394		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 338	10 338		
Personnel et comptes rattachés	25 873	25 873		
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	28 467	28 467		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	2 433	2 433		
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés	20 609	20 609		
Groupe et associés	3 971	3 971		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	132 084	132 084		
----------------------	----------------	----------------	--	--



Produits à Recevoir

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	3 552 99
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	3 651



Charges à Payer

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	14 776
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 537
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	29 313



Charges et Produits Constatés d'Avance

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 524	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 524	



Détail des Transferts de Charges

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

NATURE	Montant
Transfert charges assurances	1 525
Transfert de charges formation continue	2 200
TOTAL	3 725



Composition du Capital Social

A.I.T

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/05/17
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	400	38
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	38



ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

Société par actions simplifiée

au capital de 15.200 euros

Siège social : La Clauzade

24540 CAPDROT

421 330 663 R.C.S. BERGERAC

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU

8 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2016

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 47.045,92 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	47.045,92 euros
------------------------	-----------------

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit	47.045,92 euros
---------------------------	-----------------

Totaux	47.045,92 euros	47.045,92 euros
---------------	------------------------	------------------------

Rappel des dividendes distribués

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

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

Pour copie certifiée conforme

P/O Le Président

Frédéric DERET

