

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 21/06/2018 sous le numéro de dépôt 1224

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

Société à responsabilité limitée

au capital de 15.200 euros

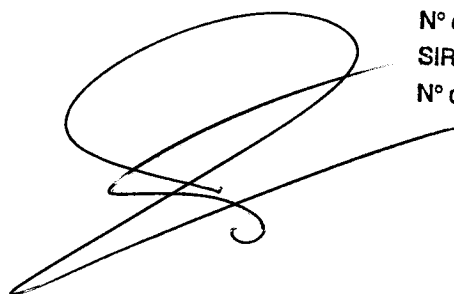
Siège social : La Clauzade

24540 CAPDROT

421 330 663 R.C.S. BERGERAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017



GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de BERGERAC
Dépôt du : 21.06.18
N° du Dépôt : 1224
SIRÈNE : 421.330.663
N° de Gestion : 16B342

Certifiés conformes

Bilan Actif

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	485	485		91
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	485	485		91
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	143 569	139 519	4 050	8 318
Autres immobilisations corporelles	74 247	69 464	4 783	10 032
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	220 185	211 352	8 833	18 350
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 IMMOBILISE	220 669	211 837	8 833	18 441
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	377		377	2 518
TOTAL stocks et en-cours :	377		377	2 518
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	108 179		108 179	128 211
Autres créances	17 246		17 246	16 969
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	125 424		125 424	145 181
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	87 954		87 954	88 553
Charges constatées d'avance	1 239		1 239	1 524
TOTAL disponibilités et divers :	89 192		89 192	90 077
ACTIF CIRCULANT	214 994		214 994	237 776
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	435 663	211 837	223 826	256 217
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bilan Passif

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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		
Réserve légale	1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	107 339	60 293
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(20 625)	47 046
TOTAL situation nette :	103 508	124 133
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	103 508	124 133

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		
Emprunts et dettes financières divers	80	20 609
TOTAL dettes financières :	80	20 609
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 350	40 394
Dettes fiscales et sociales	65 518	67 110
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 371	3 971
TOTAL dettes diverses :	120 239	111 475
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	120 319	132 084

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	223 826	256 217
----------------------	----------------	----------------

Compte de Résultat (Première Partie)

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	35 600		35 600	23 810
Production vendue de biens				
Production vendue de services	381 422		381 422	456 680
Chiffres d'affaires nets	417 022		417 022	480 290
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 822	3 735
Autres produits			7	139
PRODUITS D'EXPLOITATION			419 851	484 164
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			19 718	14 997
Variation de stock de marchandises			2 141	516
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			218 947	184 428
TOTAL charges externes :			240 806	199 941
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 929	2 729
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			136 823	155 695
Charges sociales			47 117	55 614
TOTAL charges de personnel :			183 940	211 308
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 680	21 339
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			12 680	21 339
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			37	16
CHARGES D'EXPLOITATION			440 392	435 334
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(20 541)	48 830

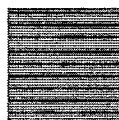
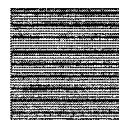
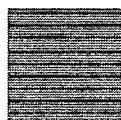
Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(20 541)	48 830
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		
Intérêts et charges assimilées	80	609
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	80	609
RÉSULTAT FINANCIER	(80)	(609)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(20 621)	48 221
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	4	75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4	75
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4)	(75)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		1 100
TOTAL DES PRODUITS	419 851	484 164
TOTAL DES CHARGES	440 476	437 118
BÉNÉFICE OU PERTE	(20 625)	47 046

Annexe



[Handwritten signature]

Immobilisations

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	485		6 298
TOTAL immobilisations incorporelles :	485		6 298
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 368		
Installations techniques et outillage industriel	178 711		2 134
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	68 925		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 384		937
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	254 389		3 072
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	254 874		9 370

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		6 298	485	
TOTAL immobilisations incorporelles :		6 298	485	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 368	
Install. techn., matériel et out. industriels		37 277	143 569	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			68 925	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			5 322	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		37 277	220 185	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		43 574	220 669	

Amortissements

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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	91	0	485
TOTAL immobilisations incorporelles :	394	91	0	485
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 368			2 368
Installations techn. et outillage industriel	170 394	6 402	37 277	139 519
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	60 291	5 358		65 649
Mat. de bureau, informatique et mobil.	2 986	829	0	3 815
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	236 040	12 589	37 277	211 352
TOTAL GÉNÉRAL	236 433	12 680	37 277	211 837

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 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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			
Autres créances clients	108 179	108 179	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	8 945	8 945	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 601	7 601	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	700	700	
TOTAL de l'actif circulant :	125 424	125 424	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 239	1 239	

TOTAL GÉNÉRAL	126 663	126 663	
----------------------	----------------	----------------	--

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				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 350	52 350		
Personnel et comptes rattachés	13 750	13 750		
Sécurité sociale et autres organismes	27 851	27 851		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 019	22 019		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 898	1 898		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	80	80		
Autres dettes	2 371	2 371		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	120 319	120 319		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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	700
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	700

Charges à Payer

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 184
Dettes fiscales et sociales	19 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	24 591

Charges et Produits Constatés d'Avance

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 239	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 239	

Composition du Capital Social

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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

5 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 20.625,19 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	-20.625,19 euros
------------------------	------------------

Imputation sur les réserves :

Autres réserves, soit	- 20.625,19 euros
-----------------------	-------------------

Totaux	-20.625,19 euros	-20.625,19 euros
---------------	-------------------------	-------------------------

Rappel des dividendes distribués

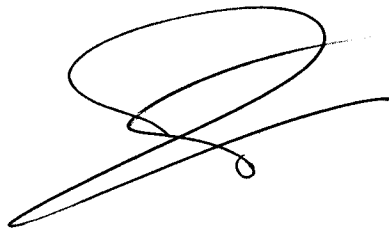
L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

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

Pour copie certifiée conforme

P/O Le Président

Frédéric DERET





GREFFE

**ASSISTANCE ET INSPECTIONS
TECHNIQUES**

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS Tours : 421 330 663

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2017

A l'Assemblée générale de la société AIT,

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 AIT relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 éléments suivants :

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

approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 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 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.

A Tours,
Le 28 mai 2018

Le Commissaire aux comptes

AJILEC
Frédéric BRUNAULT
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a horizontal line and a small vertical stroke.

Bilan Actif

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	485	485		91
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	485	485		91
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	143 569	139 519	4 050	8 318
Autres immobilisations corporelles	74 247	69 464	4 783	10 032
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	220 185	211 352	8 833	18 350
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	220 669	211 837	8 833	18 441

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	377		377	2 518
TOTAL stocks et en-cours :	377		377	2 518
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	108 179		108 179	128 211
Autres créances	17 246		17 246	16 969
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	125 424		125 424	145 181
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	87 954		87 954	88 553
Charges constatées d'avance	1 239		1 239	1 524
TOTAL disponibilités et divers :	89 192		89 192	90 077
ACTIF CIRCULANT	214 994		214 994	237 776

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

TOTAL GÉNÉRAL	435 663	211 837	223 826	256 217
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bilan Passif

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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		
Réserve légale	1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	107 339	60 293
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(20 625)	47 046
TOTAL situation nette :	103 508	124 133
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	103 508	124 133
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		
Emprunts et dettes financières divers	80	20 609
TOTAL dettes financières :	80	20 609
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 350	40 394
Dettes fiscales et sociales	65 518	67 110
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 371	3 971
TOTAL dettes diverses :	120 239	111 475
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	120 319	132 084
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	223 826	256 217

Compte de Résultat (Première Partie)

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	35 600		35 600	23 610
Production vendue de biens				
Production vendue de services	381 422		381 422	456 680
Chiffres d'affaires nets	417 022		417 022	480 290
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 822	3 735
Autres produits			7	139
PRODUITS D'EXPLOITATION			419 851	484 164
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			19 718	14 997
Variation de stock de marchandises			2 141	516
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			218 947	184 428
TOTAL charges externes :			240 806	199 941
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 929	2 729
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			136 823	155 695
Charges sociales			47 117	55 614
TOTAL charges de personnel :			183 940	211 308
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 680	21 339
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			12 680	21 339
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			37	16
CHARGES D'EXPLOITATION			440 392	435 334
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(20 541)	48 830



Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(20 541)	48 830
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		
Intérêts et charges assimilées	80	609
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	80	609
RÉSULTAT FINANCIER	(80)	(609)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(20 621)	48 221
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		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4	75
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4	75
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4)	(75)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		1 100
TOTAL DES PRODUITS	419 851	484 164
TOTAL DES CHARGES	440 476	437 118
BÉNÉFICE OU PERTE	(20 625)	47 046



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R.123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions	4% ans L
- Agencements et aménagements des constructions	10% à 20% ans L
- Installations techniques	20% à 33.33% ans L
- Matériel et outillages industriel	20% à 33.33% ans L
- Matériel de transport	25% à 33.33% ans L
- Matériel de bureau et informatique	25% à 33.33% ans L
- Mobilier	33.33% ans L

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Néant

CREANCES

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



REGLES ET METHODES COMPTABLES

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Sans objet.

CICE

Le montant au titre du CICE a été provisionné pour un montant de 7 704 €

S'agissant d'une clôture calée sur l'année civile, le montant du CICE est déduit du solde de l'impôt dû au titre de l'exercice, et le produit est présenté en déduction de l'impôt au niveau du compte de résultat, comme les éventuels crédits d'impôts.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'investissement et d'amélioration de notre fonds de roulement.



Immobilisations

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	485		6 298
TOTAL immobilisations incorporelles :	485		6 298
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 368		
Installations techniques et outillage industriel	178 711		2 134
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	68 925		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 384		937
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	254 389		3 072
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	254 874		9 370

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				
Autres immobilisations incorporelles		6 298	485	
TOTAL immobilisations incorporelles :		6 298	485	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 368	
Install. techn., matériel et out. industriels		37 277	143 569	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			68 925	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			5 322	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		37 277	220 185	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		43 574	220 669	

Amortissements

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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	91	0	485
TOTAL immobilisations incorporelles :	394	91	0	485
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 368			2 368
Installations techn. et outillage industriel	170 394	6 402	37 277	139 519
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	60 291	5 358		65 649
Mat. de bureau, informatique et mobil.	2 986	829	0	3 815
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	236 040	12 589	37 277	211 352
TOTAL GÉNÉRAL	236 433	12 680	37 277	211 837

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 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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			
Autres créances clients	108 179	108 179	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	8 945	8 945	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 601	7 601	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	700	700	
TOTAL de l'actif circulant :	125 424	125 424	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 239	1 239	

TOTAL GÉNÉRAL	126 663	126 663	
----------------------	----------------	----------------	--

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				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 350	52 350		
Personnel et comptes rattachés	13 750	13 750		
Sécurité sociale et autres organismes	27 851	27 851		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 019	22 019		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 898	1 898		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	80	80		
Autres dettes	2 371	2 371		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	120 319	120 319		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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 Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	700
TOTAL	700



Charges à Payer

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 184
Dettes fiscales et sociales	19 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	24 591

Charges et Produits Constatés d'Avance

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 239	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 239	



Composition du Capital Social

A.I.T

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/05/18
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

