

RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00498  
Numéro SIREN : 390 865 749  
Nom ou dénomination : ASI

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2019 sous le numéro de dépôt 11229

**ASI**  
**Société par actions simplifiée au capital de 570 000 euros**  
**Siège social : ZAC Ar Mor – 4 impasse Joséphine Baker**  
**44800 ST HERBLAIN**  
**390 865 749 RCS NANTES**

\* \* \*

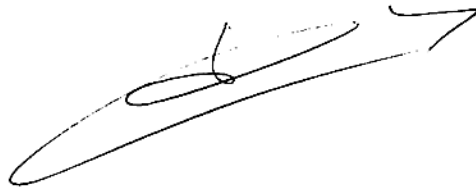
**COMPTES CLOS AU 31.12.2018**  
Approuvés par l'Associée unique le 24.05.2019

\* \* \*

Bilan - Compte de Résultat - Annexes

\* \* \*

Copie certifiée conforme  
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom, positioned below the text 'Le Président'.

**BILAN ACTIF**

		Exercice N, clos le :		31/12/2018	31/12/2017	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	55 000	55 000		
		Fonds commercial (1)	30 337		30 337	30 337
		Autres immobilisations incorporelles	160 774	152 665	8 108	13 362
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	743 071	452 412	290 659	257 999
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	70 000		70 000	
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
Prêts		529 188		529 188	453 671	
Autres immobilisations financières	177 471		177 471	184 602		
<b>Total (II)</b>		<b>1 765 841</b>	<b>660 077</b>	<b>1 105 764</b>	<b>939 971</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Avances et acomptes versés	693		693	780	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	9 942 962	15 250	9 927 712	10 844 302
		Autres créances (3)	2 334 395		2 334 395	2 304 918
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : )				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 265 454		2 265 454	1 281 278		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	207 272		207 272	137 860	
	<b>Total (III)</b>	<b>14 750 775</b>	<b>15 250</b>	<b>14 735 525</b>	<b>14 569 139</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>16 516 616</b>	<b>675 327</b>	<b>15 841 289</b>	<b>15 509 110</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	18 300	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		



**COMPTE DE RESULTAT**

				31/12/2018	31/12/2017	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	11	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>	
	Ventes de marchandises	1 202 783	95 301	1 298 084	1 266 138	
	Production vendue	biens	33 902 848	21 364	33 924 213	29 310 990
		services				
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		35 105 631	116 665	35 222 297	30 577 128
	Production stockée					
	Production immobilisée					
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				213 428	271 297	
Autres produits (1) (11)				392	188	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				<b>35 436 117</b>	<b>30 848 613</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 057 391	915 613	
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			7 169 117	6 508 403	
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 020 653	842 630	
	Salaires et traitements			17 102 367	15 330 485	
	Charges sociales (10)			7 395 834	6 422 969	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			85 762	75 607	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			4 250	1 600	
	Dotations aux provisions			22 000	52 000	
	Autres charges (12)			485	820	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				<b>33 857 859</b>	<b>30 150 127</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>1 578 258</b>	<b>698 486</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			54	148	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change				0	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>54</b>	<b>148</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			47 703	60 184	
	Différences négatives de change				6	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>47 703</b>	<b>60 190</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>-47 650</b>	<b>-60 042</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>1 530 608</b>	<b>638 444</b>	

**COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2018	31/12/2017
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 220
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	228 850	573 666
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	240 000	
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>468 850</b>	<b>585 886</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	259 660	44 858
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	236 551	213 033
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	12 000	240 000
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>508 211</b>	<b>497 891</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-39 362</b>	<b>87 995</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	241 778	63 887
	Impôts sur les bénéfices (X)	286 931	70 555
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>35 905 020</b>	<b>31 434 647</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>34 942 482</b>	<b>30 842 650</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>962 537</b>	<b>591 997</b>

<b>Renvois</b>	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	166 023
			- Crédit-bail immobilier	112 060
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		
(15)	Résultat en Euros et centimes			
			35 222 296,56	30 577 128,08
			962 537,20	591 996,75

**Annexe**

## **Faits caractéristiques**

### **DUREE DE L'EXERCICE COMPTABLE**

Cet exercice comptable clos au 31 décembre 2018 a une durée de douze mois, contrairement à l'exercice précédent d'une durée de onze mois. De ce fait, les comptes présentés ne sont pas comparables avec ceux de l'exercice précédent clos le 31 décembre 2017.

## **Principes, règles et méthodes comptables**

### **Généralités sur les règles comptables**

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 ainsi que par le règlement ANC n°2016-07).

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

### **Autres informations sur les règles comptables**

### **ENGAGEMENTS DE RETRAITE**

Le montant des engagements de la société en matière de retraite s'élèvent à 729.494 € au 31/12/2018 contre 563.527 € au 31/12/2017.

Ces engagements, calculés suivant la méthode des droits accumulés sont déterminés salarié par salarié en appliquant aux droits acquis à la clôture de l'exercice des coefficients de probabilité de rester dans l'entreprise jusqu'à la date de la retraite (1), avec un taux d'actualisation de 1,6 % au 31/12/2018, contre 3 % au 31/12/2017, et un taux de progression des salaires de 2 %.

(1) Tableau des probabilités pour un salarié de rester dans l'entreprise jusqu'à l'âge de la retraite, incluant le taux de mortalité.

#### **Tranche d'âge Probabilité**

De 0 à 30 ans 0%  
De 30 à 35 ans 10%  
De 35 à 40 ans 25%  
De 40 à 45 ans 40%  
De 45 à 50 ans 75%  
De 50 à 55 ans 95%  
De 55 à 70 ans 100%

### **INTEGRATION FISCALE**

La société ASI a opté pour le régime de l'intégration fiscale.

Depuis le 01/02/2017, la société mère est la société ASI Participations, dont le numéro SIRET est le 824 548 622 00011 .

La société prend à sa charge sa quote-part d'impôts calculée sur un résultat fiscal comme en l'absence d'intégration. Les économies d'impôts liées au régime d'intégration fiscale sont inscrites en produit dans les comptes de la société tête de groupe.

### **CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI**

Ce crédit d'impôt est comptabilisé en diminution des charges de personnel pour un montant de 504.941 €.

### **Immobilisations**

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production. Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire ou dégressive selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations. Les durées d'amortissements retenues figurent dans le tableau "Modes et durée d'amortissement".

**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	30 337			30 337
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	231 899	1 922	18 047	215 774
<b>Total</b>	<b>262 236</b>	<b>1 922</b>	<b>18 047</b>	<b>246 111</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	311 789	98 801	19 836	390 754
. matériel de transport				
. matériel de bureau	354 390	20 231	22 304	352 317
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>666 178</b>	<b>119 032</b>	<b>42 140</b>	<b>743 071</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		70 000		70 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	638 273	111 965	43 579	706 659
<b>Total</b>	<b>638 273</b>	<b>181 965</b>	<b>43 579</b>	<b>776 659</b>
<b>Total général</b>	<b>1 566 688</b>	<b>302 919</b>	<b>103 766</b>	<b>1 765 841</b>

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	218 537	7 175	18 047	207 665
<b>Total</b>	<b>218 537</b>	<b>7 175</b>	<b>18 047</b>	<b>207 665</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	164 777	51 482	12 050	204 209
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	243 402	27 104	22 303	248 203
. Emballages récupérables, divers				
<b>Total</b>	<b>408 179</b>	<b>78 586</b>	<b>34 353</b>	<b>452 412</b>
<b>Total général</b>	<b>626 716</b>	<b>85 761</b>	<b>52 400</b>	<b>660 077</b>

**Mouvements des immobilisations incorporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 262 236	+ 218 537	+ 43 699
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 1 922		+ 1 922
Dotations de l'exercice		+ 7 175	- 7 175
Cessions ou mises hors service	- 18 047	- 18 047	-
Valeur en fin d'exercice	= 246 111	= 207 665	= 38 446

**Mouvements des immobilisations corporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 666 178	+ 408 180	+ 257 999
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 119 032		+ 119 032
Dotations de l'exercice		+ 78 586	- 78 586
Cessions ou mises hors service	- 42 140	- 34 353	- 7 787
Valeur en fin d'exercice	= 743 071	= 452 412	= 290 659

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant	
Valeur au début de l'exercice	+	638 273
Acquisitions	+	181 965
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	43 579
Valeur en fin d'exercice	=	<b>776 659</b>

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	3 ans
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	de 1 à 3 ans
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Linéaire	de 3 à 10 ans
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	de 3 à 10 ans
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		de 3 à 5 ans

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	776 659
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	776 659

**Echéances des immobilisations financières**

Le poste " prêts " d'un montant de 529.188 € comprend les cotisations versées et à verser au titre de la participation à l'effort construction au titre des années suivantes :

- Cotisation versée fin 2012 sur la base des salaires 2011 : 55.423 €
- Cotisation versée fin 2013 sur la base des salaires 2012 : 64.811 €
- Cotisation versée fin 2014 sur la base des salaires 2013 : 61.460 €
- Cotisation versée fin 2015 sur la base des salaires 2014 : 63.886 €
- Cotisation versée fin 2016 sur la base des salaires 2015 : 65.092 €
- Cotisation versée fin 2017 sur la base des salaires 2016 : 69.068 €
- Cotisation versée fin 2018 sur la base des salaires 2017 : 73.931 €
- Cotisation à verser fin 2019 sur la base des salaires 2018 (provision) : 75.517 €

La durée de ce prêt sans intérêt est de 20 ans.

### Créances

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

### Capitaux propres

Montant des capitaux propres début d'exercice	1.531.215 €
Résultat de l'exercice	962.537 €
Dividendes	- 591.997 €
<b>Montant des capitaux propres fin d'exercice</b>	<b>1.901.756 €</b>

### Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	5700	100,00	570 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	5700	100,00	570 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

### Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est constituée s'il existe à la clôture de l'exercice une obligation de la société et s'il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressource au bénéfice de tiers, sans contrepartie, au moins équivalente après la date de clôture.

### Dettes

#### Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	134 024	125 000	74 613	184 411
Emprunts divers				
<b>Total</b>	<b>134 024</b>	<b>125 000</b>	<b>74 613</b>	<b>184 411</b>

#### Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	184 412	85 086	99 326	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	184 412	85 086	99 326	
Emprunts et dettes financières divers	13 755		13 755	
<b>Total</b>	<b>198 167</b>	<b>85 086</b>	<b>113 081</b>	

## Produits d'exploitation

### PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les en-cours de production sont valorisés suivant la méthode de l'avancement des travaux, ce qui donne lieu à des produits constatés d'avance d'un montant de 1.419.171 € sur les projets en cours de production.

### TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges s'élèvent à 183.428 € et s'imputent sur les charges suivantes :

- Autres achats et charges externes : 25.627 €
- Charges de personnel : 157.801 €

### Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par secteurs d'activités)

Désignation	Montant
Prestations de conseil et services numériques	33 924 213
Ventes licences, maintenances et abonnements	1 298 084
<b>Total</b>	<b>35 222 297</b>

## Charges d'exploitation

### CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance correspondent à des factures comptabilisées sur l'exercice mais dont les charges concernent l'exercice suivant, en partie ou en totalité.

Les charges constatées d'avance de l'exercice s'élèvent à 207.272 €.

## Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

## Charges exceptionnelles

Les charges exceptionnelles tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

## Impôt sur les bénéfices

### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	1 530 607	310 158	23 227	1 243 676
Résultat exceptionnel	-39 361			-39 361
Participation des salariés	241 778			241 778
<b>Résultat comptable</b>	<b>1 249 468</b>	<b>310 158</b>	<b>23 227</b>	<b>962 537</b>

## Autres informations

### HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charges dans les comptes annuels pour la mission d'audit légal des comptes clos au 31/12/2018 s'élèvent à 17.650 € HT, comprenant la facture non parvenue au titre de l'exercice clos au 31/12/2018.

### Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeur nette comptable des biens
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69 668	388 682	83 708
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>69 668</b>	<b>388 682</b>	<b>83 708</b>

### Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	503 357
Personnel - Provision congés à payer	1 077 588
Personnel - RTT à payer	188 065
Personnel - CET à payer	57 540
Personnel - RCD à payer	22 675
Personnel - Participation à payer	201 601
Personnel - Rém.variables à payer	497 070
Personnel - Primes à payer	19 300
Personnel - Salaires à payer	63 033
Org.sociaux - Provision ch.soc. /congés à payer	471 537
Org.sociaux - Provision ch.soc. /RTT à payer	76 593
Org. sociaux - Charges à payer	40 296
Org.sociaux - Provision ch.soc. /rém.variables	202 441
Org.sociaux - Provision ch.soc. /primes à payer	7 860
Etat - Provision pour ch.fiscales /congés à payer	26 403
Etat - Provision pour ch.fiscales /RTT à payer	4 472
Etat - Taxes à payer	503 090
Etat - Provision pour ch.fiscales /rém.var. à payer	11 821
Etat - Provision pour ch.fiscales /primes à payer	459
Etat - CVAE à payer	30 358
Etat - TVTS à payer	19 923
<b>Total</b>	<b>4 025 482</b>

**Détail des produits à recevoir**

Désignation	Montant
Clients - Factures à établir	1 243 209
<b>Total</b>	<b>1 243 209</b>

**Crédits-bails**

Désignation	Crédits - bails immobiliers	Crédits - bails mobiliers	Total
Valeurs des biens lors de la signature des contrats		574 889	574 889
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice		212 584	212 584
. nouveaux crédits-bails		235 428	235 428
. payées dans l'exercice		166 023	166 023
. à la fin de l'exercice		281 989	281 989
Dont			
. à un an au plus		156 004	156 004
. à plus d'un an, 5 ans au plus		125 985	125 985
. à plus de 5 ans			
<i>Amortissements théoriques</i>			
. au début de l'exercice		132 342	132 342
. nouveaux crédits-bails		54 286	54 286
. pratiqués sur l'exercice		110 895	110 895
. à la fin de l'exercice		297 523	297 523
Valeurs de rachat des crédits-bails actifs à la clôture		5 749	5 749

**Eléments concernant les entreprises liées et les participations**

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 107 404
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Total actif</b>		<b>1 107 404</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		173 249
<b>Total passif</b>		<b>173 249</b>
Produits de participation		
Autres produits financiers		
<b>Total produits</b>		
Charges financières		
<b>Total charges</b>		

**Effectifs**

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	361	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	24	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>385</b>	

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	529 188		529 188
Autres immobilisations financières	177 471		177 471
Clients douteux ou litigieux	18 300		18 300
Autres créances clients	9 924 662	9 924 662	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation   antérieurement constituée )			
Personnel et comptes rattachés	219	219	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	192 881	192 881	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 107 404	1 107 404	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 033 890	1 033 890	
Charges constatées d'avance	207 272	207 272	
<b>Totaux</b>	<b>13 191 287</b>	<b>12 466 328</b>	<b>724 959</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	529 188		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	656 230		

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)   à 1 an max. à l'origine   à plus d'1 an à l'origine	184 412	85 086	99 326	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	13 755		13 755	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 780 447	1 780 447		
Personnel et comptes rattachés	2 256 279	2 256 279		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 859 325	1 859 325		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 087 822	2 087 822		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	596 527	596 527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	173 249	173 249		
Autres dettes	3 335 288	3 335 288		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 419 171	1 419 171		
<b>Total</b>	<b>13 706 275</b>	<b>13 593 194</b>	<b>113 081</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 613			

**Provisions et dépréciations**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Provisions pour litiges		345 106	34 000	270 000	109 106
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>		<b>345 106</b>	<b>34 000</b>	<b>270 000</b>	<b>109 106</b>
<b>DEPRECIATIONS</b>					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		11 000	4 250		15 250
Autres dépréciations					
<b>Total (III)</b>		<b>11 000</b>	<b>4 250</b>		<b>15 250</b>
<b>Total (I + II + III)</b>		<b>356 106</b>	<b>38 250</b>	<b>270 000</b>	<b>124 356</b>
dont dotations et reprises					
			26 250	30 000	
			12 000	240 000	
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

**ASI**  
**Société par actions simplifiée au capital de 570 000 euros**  
**Siège social : ZAC Ar Mor - 4 impasse Joséphine Baker - 44800 ST HERBLAIN**  
**390 865 749 RCS NANTES**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**EN DATE DU 24 MAI 2019**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 962 537 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 962 537 euros

A titre de dividendes à l'Associée unique ..... 962 537 euros  
Soit environ 168,87 euros par action

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 939 219 euros.

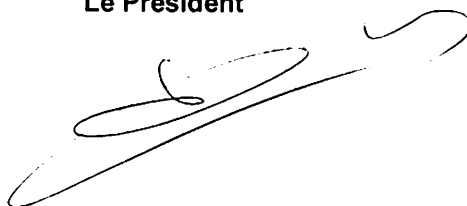
Le dividende sera mis en paiement au siège social le 24 mai 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts s'élève à 962 537 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2016	NEANT	//	//
31/01/2017	320 000 euros	//	//
31/12/2017	591 997 euros	//	//

**Certifié conforme**  
**Le Président**



# **ASI**

Société par actions simplifiée

ZAC Ar Mor

4 Impasse Joséphine Baker

44800 Saint-Herblain

---

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

## ASI

Société par actions simplifiée

ZAC Ar Mor  
4 Impasse Joséphine Baker  
44800 Saint-Herblain

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

---

A l'associée unique de la société ASI,

### 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 ASI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### 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<sup>er</sup> 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.

### Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Faits caractéristiques » de l'annexe qui expose la non comparabilité des 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

### ***Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.***

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 de la présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

## 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.

Saint-Herblain, le 10 mai 2019

Le commissaire aux comptes  
Deloitte & Associés

Eric PIOU

**BILAN ACTIF**

		Exercice N, clos le :		31/12/2018	31/12/2017	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	55 000	55 000		
		Fonds commercial (1)	30 337		30 337	30 337
		Autres immobilisations incorporelles	160 774	152 665	8 108	13 362
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	743 071	452 412	290 659	257 999
		Immobilisations en-cours				
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	70 000		70 000	
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
Prêts		529 188		529 188	453 671	
Autres immobilisations financières	177 471		177 471	184 602		
<b>Total (II)</b>		<b>1 765 841</b>	<b>660 077</b>	<b>1 105 764</b>	<b>939 971</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Avances et acomptes versés	693		693	780	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	9 942 962	15 250	9 927 712	10 844 302
		Autres créances (3)	2 334 395		2 334 395	2 304 918
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : )				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 265 454		2 265 454	1 281 278		
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance (3)	207 272		207 272	137 860	
	<b>Total (III)</b>	<b>14 750 775</b>	<b>15 250</b>	<b>14 735 525</b>	<b>14 569 139</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>16 516 616</b>	<b>675 327</b>	<b>15 841 289</b>	<b>15 509 110</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	18 300	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

## BILAN PASSIF

		31/12/2018	31/12/2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) ( Dont versé : 570 000 )	570 000	570 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : )		
	Réserve légale (3)	57 000	57 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours )		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants )	312 219	312 219
	Report à nouveau		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	962 537	591 997
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
<b>Total (I)</b>		<b>1 901 756</b>	<b>1 531 215</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques	109 106	345 106
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>	<b>109 106</b>	<b>345 106</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	184 412	134 163
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )	187 004	115 607
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	124 152	53 598
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 780 447	1 396 663
	Dettes fiscales et sociales	6 799 953	7 213 942
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 335 288	2 780 308
Instrument de trésorerie			
Comptes réquil.	Produits constatés d'avance (4)	1 419 171	1 938 506
<b>Total (IV)</b>		<b>13 830 427</b>	<b>13 632 788</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>15 841 289</b>	<b>15 509 110</b>
<b>Renvois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 717 346	13 549 366	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

**COMPTE DE RESULTAT**

				31/12/2018	31/12/2017	
Nombre de mois de la période				12	11	
PRODUITS D'EXPLOITATION			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises		1 202 783	95 301	1 298 084	1 266 138
	Production vendue	biens	33 902 848	21 364	33 924 213	29 310 990
		services				
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		<b>35 105 631</b>	<b>116 665</b>	<b>35 222 297</b>	<b>30 577 128</b>
	Production stockée					
	Production immobilisée					
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				213 428	271 297	
Autres produits (1) (11)				392	188	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				<b>35 436 117</b>	<b>30 848 613</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 057 391	915 613	
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			7 169 117	6 508 403	
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 020 653	842 630	
	Salaires et traitements			17 102 367	15 330 485	
	Charges sociales (10)			7 395 834	6 422 969	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			85 762	75 607	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			4 250	1 600	
	Dotations aux provisions			22 000	52 000	
	Autres charges (12)			485	820	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				<b>33 857 859</b>	<b>30 150 127</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>1 578 258</b>	<b>698 486</b>	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			54	148	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change				0	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>54</b>	<b>148</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			47 703	60 184	
	Différences négatives de change				6	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>47 703</b>	<b>60 190</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>-47 650</b>	<b>-60 042</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>1 530 608</b>	<b>638 444</b>	

**COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 220
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	228 850	573 666
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	240 000	
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>468 850</b>	<b>585 886</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	259 660	44 858
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	236 551	213 033
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	12 000	240 000
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>508 211</b>	<b>497 891</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-39 362</b>	<b>87 995</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	241 778	63 887
	Impôts sur les bénéfices (X)	286 931	70 555
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>35 905 020</b>	<b>31 434 647</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>34 942 482</b>	<b>30 842 650</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>962 537</b>	<b>591 997</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	166 023	112 060
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)		Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)		Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)		Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)		Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)		Dont transferts de charges	183 428	193 197
	(10)		Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)		Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)		Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)		Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)		Chiffre d'affaires en Euros et centimes	35 222 296,56	30 577 128,08
(15)		Résultat en Euros et centimes	962 537,20	591 996,75	

**Annexe**

## Faits caractéristiques

### DUREE DE L'EXERCICE COMPTABLE

Cet exercice comptable clos au 31 décembre 2018 a une durée de douze mois, contrairement à l'exercice précédent d'une durée de onze mois. De ce fait, les comptes présentés ne sont pas comparables avec ceux de l'exercice précédent clos le 31 décembre 2017.

## Principes, règles et méthodes comptables

### Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 ainsi que par le règlement ANC n°2016-07).

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

### Autres informations sur les règles comptables

#### ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des engagements de la société en matière de retraite s'élèvent à 729.494 € au 31/12/2018 contre 563.527 € au 31/12/2017.

Ces engagements, calculés suivant la méthode des droits accumulés sont déterminés salarié par salarié en appliquant aux droits acquis à la clôture de l'exercice des coefficients de probabilité de rester dans l'entreprise jusqu'à la date de la retraite (1), avec un taux d'actualisation de 1,6 % au 31/12/2018, contre 3 % au 31/12/2017, et un taux de progression des salaires de 2 %.

(1) Tableau des probabilités pour un salarié de rester dans l'entreprise jusqu'à l'âge de la retraite, incluant le taux de mortalité.

#### Tranche d'âge Probabilité

De 0 à 30 ans 0%  
De 30 à 35 ans 10%  
De 35 à 40 ans 25%  
De 40 à 45 ans 40%  
De 45 à 50 ans 75%  
De 50 à 55 ans 95%  
De 55 à 70 ans 100%

#### INTEGRATION FISCALE

La société ASI a opté pour le régime de l'intégration fiscale.

Depuis le 01/02/2017, la société mère est la société ASI Participations, dont le numéro SIRET est le 824 548 622 00011 .

La société prend à sa charge sa quote-part d'impôts calculée sur un résultat fiscal comme en l'absence d'intégration. Les économies d'impôts liées au régime d'intégration fiscale sont inscrites en produit dans les comptes de la société tête de groupe.

#### CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Ce crédit d'impôt est comptabilisé en diminution des charges de personnel pour un montant de 504.941 €.

### Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production. Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire ou dégressive selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations. Les durées d'amortissements retenues figurent dans le tableau "Modes et durée d'amortissement".





**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 638 273
Acquisitions	+ 181 965
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 43 579
Valeur en fin d'exercice	= 776 659

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	3 ans
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	de 1 à 3 ans
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Linéaire	de 3 à 10 ans
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	de 3 à 10 ans
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers	Linéaire	de 3 à 5 ans

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	776 659
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	776 659

**Echéances des immobilisations financières**

Le poste " prêts " d'un montant de 529.188 € comprend les cotisations versées et à verser au titre de la participation à l'effort construction au titre des années suivantes :

- Cotisation versée fin 2012 sur la base des salaires 2011 : 55.423 €
- Cotisation versée fin 2013 sur la base des salaires 2012 : 64.811 €
- Cotisation versée fin 2014 sur la base des salaires 2013 : 61.460 €
- Cotisation versée fin 2015 sur la base des salaires 2014 : 63.886 €
- Cotisation versée fin 2016 sur la base des salaires 2015 : 65.092 €
- Cotisation versée fin 2017 sur la base des salaires 2016 : 69.068 €
- Cotisation versée fin 2018 sur la base des salaires 2017 : 73.931 €
- Cotisation à verser fin 2019 sur la base des salaires 2018 (provision) : 75.517 €

La durée de ce prêt sans intérêt est de 20 ans.

### Créances

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

### Capitaux propres

Montant des capitaux propres début d'exercice	1.531.215 €
Résultat de l'exercice	962.537 €
Dividendes	- 591.997 €
<b>Montant des capitaux propres fin d'exercice</b>	<b>1.901.756 €</b>

### Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	5700	100,00	570 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	5700	100,00	570 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

### Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est constituée s'il existe à la clôture de l'exercice une obligation de la société et s'il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressource au bénéfice de tiers, sans contrepartie, au moins équivalente après la date de clôture.

### Dettes

#### Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	134 024	125 000	74 613	184 411
Emprunts divers				
<b>Total</b>	<b>134 024</b>	<b>125 000</b>	<b>74 613</b>	<b>184 411</b>

#### Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	184 412	85 086	99 326	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	184 412	85 086	99 326	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>	13 755		13 755	
<b>Total</b>	<b>198 167</b>	<b>85 086</b>	<b>113 081</b>	

### Produits d'exploitation

#### PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les en-cours de production sont valorisés suivant la méthode de l'avancement des travaux, ce qui donne lieu à des produits constatés d'avance d'un montant de 1.419.171 € sur les projets en cours de production.

#### TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges s'élevaient à 183.428 € et s'imputent sur les charges suivantes :

- Autres achats et charges externes : 25.627 €
- Charges de personnel : 157.801 €

#### Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par secteurs d'activités)

Désignation	Montant
Prestations de conseil et services numériques	33 924 213
Ventes licences, maintenances et abonnements	1 298 084
<b>Total</b>	<b>35 222 297</b>

### Charges d'exploitation

#### CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance correspondent à des factures comptabilisées sur l'exercice mais dont les charges concernent l'exercice suivant, en partie ou en totalité.

Les charges constatées d'avance de l'exercice s'élèvent à 207.272 €.

### Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

### Charges exceptionnelles

Les charges exceptionnelles tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

### Impôt sur les bénéfices

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	1 530 607	310 158	23 227	1 243 676
Résultat exceptionnel	-39 361			-39 361
Participation des salariés	241 778			241 778
<b>Résultat comptable</b>	<b>1 249 468</b>	<b>310 158</b>	<b>23 227</b>	<b>962 537</b>

## Autres informations

### HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charges dans les comptes annuels pour la mission d'audit légal des comptes clos au 31/12/2018 s'élèvent à 17.650 € HT, comprenant la facture non parvenue au titre de l'exercice clos au 31/12/2018.

### Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeur nette comptable des biens
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69 668	388 682	83 708
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>69 668</b>	<b>388 682</b>	<b>83 708</b>

### Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	503 357
Personnel - Provision congés à payer	1 077 588
Personnel - RTT à payer	188 065
Personnel - CET à payer	57 540
Personnel - RCD à payer	22 675
Personnel - Participation à payer	201 601
Personnel - Rém.variables à payer	497 070
Personnel - Primes à payer	19 300
Personnel - Salaires à payer	63 033
Org.sociaux - Provision ch.soc. /congés à payer	471 537
Org.sociaux - Provision ch.soc. /RTT à payer	76 593
Org. sociaux - Charges à payer	40 296
Org.sociaux - Provision ch.soc. /rém.variables	202 441
Org.sociaux - Provision ch.soc. /primes à payer	7 860
Etat - Provision pour ch.fiscales /congés à payer	26 403
Etat - Provision pour ch.fiscales /RTT à payer	4 472
Etat - Taxes à payer	503 090
Etat - Provision pour ch.fiscales /rém.var. à payer	11 821
Etat - Provision pour ch.fiscales /primes à payer	459
Etat - CVAE à payer	30 358
Etat - TVTS à payer	19 923
<b>Total</b>	<b>4 025 482</b>

**Détail des produits à recevoir**

Désignation	Montant
Clients - Factures à établir	1 243 209
<b>Total</b>	<b>1 243 209</b>

**Crédits-bails**

Désignation	Crédits - bails immobiliers	Crédits - bails mobiliers	Total
Valeurs des biens lors de la signature des contrats		574 889	574 889
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice		212 584	212 584
. nouveaux crédits-bails		235 428	235 428
. payées dans l'exercice		166 023	166 023
. à la fin de l'exercice		281 989	281 989
Dont			
. à un an au plus		156 004	156 004
. à plus d'un an, 5 ans au plus		125 985	125 985
. à plus de 5 ans			
<i>Amortissements théoriques</i>			
. au début de l'exercice		132 342	132 342
. nouveaux crédits-bails		54 286	54 286
. pratiqués sur l'exercice		110 895	110 895
. à la fin de l'exercice		297 523	297 523
Valeurs de rachat des crédits-bails actifs à la clôture		5 749	5 749

**Eléments concernant les entreprises liées et les participations**

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 107 404
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Total actif</b>		<b>1 107 404</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		173 249
<b>Total passif</b>		<b>173 249</b>
Produits de participation		
Autres produits financiers		
<b>Total produits</b>		
Charges financières		
<b>Total charges</b>		

**Effectifs**

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	361	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	24	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>385</b>	

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	529 188		529 188
Autres immobilisations financières	177 471		177 471
Clients douteux ou litigieux	18 300		18 300
Autres créances clients	9 924 662	9 924 662	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation   antérieurement constituée )			
Personnel et comptes rattachés	219	219	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	192 881	192 881	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 107 404	1 107 404	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 033 890	1 033 890	
Charges constatées d'avance	207 272	207 272	
<b>Totaux</b>	<b>13 191 287</b>	<b>12 466 328</b>	<b>724 959</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	529 188		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	656 230		

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine	184 412	85 086	99 326	
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	13 755		13 755	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 780 447	1 780 447		
Personnel et comptes rattachés	2 256 279	2 256 279		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 859 325	1 859 325		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 087 822	2 087 822		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	596 527	596 527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	173 249	173 249		
Autres dettes	3 335 288	3 335 288		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 419 171	1 419 171		
<b>Total</b>	<b>13 706 275</b>	<b>13 593 194</b>	<b>113 081</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 613			

**Provisions et dépréciations**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Provisions pour litiges		345 106	34 000	270 000	109 106
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>		<b>345 106</b>	<b>34 000</b>	<b>270 000</b>	<b>109 106</b>
<b>DEPRECIATIONS</b>					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		11 000	4 250		15 250
Autres dépréciations					
<b>Total (III)</b>		<b>11 000</b>	<b>4 250</b>		<b>15 250</b>
<b>Total (I + II + III)</b>		<b>356 106</b>	<b>38 250</b>	<b>270 000</b>	<b>124 356</b>
dont dotations et reprises					
			26 250	30 000	
			12 000	240 000	
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					