

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2008 B 01402

Numéro SIREN : 503 416 398

Nom ou dénomination : ATOUT NEGOCE

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2021 sous le numéro de dépôt 5044

ATOUT NEGOCE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 2 000 euros
Siège social : 12-14 Rue Augustin Fresnel
78310 COIGNIERES
503 416 398 RCS VERSAILLES

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 1^{ER} JANVIER 2021**

L'an deux mille vingt et un,

Le 1^{er} janvier,

A 19 heures,

Monsieur Alexandre LECHEVREL, demeurant 66 rue de la Forêt Verte 78610 LE PERRAY EN YVELINES,

Propriétaire de la totalité des 200 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la société ATOUT NEGOCE,

Associé unique et seul gérant de ladite Société,

A pris les décisions suivantes :

- Approbation de la valeur des biens composant l'actif social et des avantages particuliers éventuels,
- Transformation de la Société en société par actions simplifiée,
- Adoption des statuts de la Société sous sa nouvelle forme,
- Nomination du Président,
- Questions diverses,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique, au vu du rapport du Commissaire à la transformation qu'il a désigné, sur l'évaluation des biens composant l'actif social et les avantages particuliers, conformément aux dispositions de l'article L. 224-3 du Code de commerce, approuve expressément cette évaluation et constate qu'aucun avantage particulier n'a été consenti.

L'associé unique prend acte de ce que le rapport atteste que le montant des capitaux propres est au moins égal au capital social.



DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport prévu par les articles L. 223-43 alinéa 3 et L. 224-3 du Code de commerce, et après avoir constaté que les conditions légales étaient réunies, décide de transformer la Société en société par actions simplifiée comportant un seul associé à compter de ce jour.

Cette transformation régulièrement effectuée n'entraînera pas la création d'une personne morale nouvelle.

La durée de la Société, son objet et son siège social ne sont pas modifiés.

Son capital reste fixé à la somme de 2 000 euros. Il sera désormais divisé en 200 actions de 10 euros chacune, entièrement libérées et toutes détenues par l'associé unique.

TROISIEME DÉCISION

En conséquence de la décision de transformation de la Société en société par actions simplifiée qui précède, l'associé unique adopte article par article, puis dans son ensemble, le texte des statuts de la Société sous sa nouvelle forme, dont un exemplaire demeurera annexé au présent procès-verbal.

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique décide qu'il exercera les fonctions de Président de la Société pour une durée égale à la durée de la Société.

Conformément aux dispositions des nouveaux statuts, le Président assumera, sous sa responsabilité, la direction générale de la Société et représentera celle-ci à l'égard des tiers. Il est investi dans les limites légales des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la Société.

Le Président, en compensation de la responsabilité et de la charge attachées à ses fonctions, recevra une rémunération qui sera fixée par décision ultérieure de l'associé unique.

CINQUIEME DÉCISION

L'associé unique, comme conséquence de l'adoption des décisions qui précèdent, constate que la transformation de la Société en société par actions simplifiée est définitivement réalisée.

SIXIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions. Monsieur Alexandre LECHEVREL fera précéder sa signature de la mention manuscrite « bon pour acceptation des fonctions de Président. »

*Bon pour acceptation
des fonctions de président.*





CHRISTIAN DETRE COMMISSARIAT AUX COMPTES



commissaire
aux comptes

MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE VERSAILLES

ATOUT NEGOCE

Société à responsabilité limitée à associé unique

Au capital de 2 000 €

Siège social : 12-14 Rue Augustin Fresnel

78310 COIGNIERES

503 416 398 R.C.S. Versailles

RAPPORT DU COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION ET DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION DE LA SOCIETE ATOUT NEGOCE, SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE, EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE



CHRISTIAN DETRE COMMISSARIAT AUX COMPTES



MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE VERSAILLES

ATOUT NEGOCE

Société à responsabilité limitée à associé unique

Au capital de 2 000 €

Siège social : 12-14 Rue Augustin Fresnel

78310 COIGNIERES

503 416 398 R.C.S. Versailles

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES ET DU COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION

A l'associé unique

En notre qualité d'une part de Commissaire aux comptes désigné en application des dispositions de l'article L. 223-43 du code de commerce et d'autre part, de Commissaire à la transformation désigné, en application des dispositions de l'article L. 224-3 du même code par décision de l'associé unique en date du 14 décembre 2020, nous avons établi le présent rapport afin :

- de vous présenter notre analyse de la situation de votre société,
- de vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer, en application des dispositions de l'article R. 224-3 du code de commerce, sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

1. Mission du Commissaire aux comptes sur la situation de la société

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté notamment à analyser la situation de la société au regard des caractéristiques financières et d'exploitation. La synthèse de cette analyse est la suivante :

Au 30 septembre 2020, date de la situation intermédiaire qui nous a été transmise, votre société enregistre un recul significatif de son activité :

- le chiffre d'affaires des neuf premiers mois de l'exercice 2020 est en baisse de 44% par rapport à celui de l'exercice précédent rapporté sur 9 mois et s'établit à 190 085 € sur neuf mois en 2020 contre 454 348 € sur douze mois en 2019 ;
- la marge commerciale sur neuf mois est en baisse de 48 % par rapport à celle de 2019 linéarisée sur 9 mois et s'établit à 105 701 € sur neuf mois en 2020 contre 275 324 € sur douze mois en 2019, soit 206 493 € sur neuf mois. Cette baisse est le résultat de la baisse significative du chiffre d'affaires et

du taux de marge (5 points). Le taux de marge brute, apprécié en pourcentage du chiffre d'affaires hors taxes, s'élève sur neuf mois en 2020 à 55,61% contre 60,60% sur douze mois en 2019 ;

- les autres achats et charges externes sont également en baisse de 26% et s'élèvent à 74 877 € sur neuf mois en 2020 contre 134 847 € sur douze mois en 2019, soit 101 135 € sur neuf mois ;
- les charges de personnel sont relativement stables (-1,55%) et s'élèvent à 92 854 € sur neuf mois en 2020 contre 125 753 € sur douze mois 2019, soit 94 315 € sur neuf mois.

Compte tenu de ces éléments, le résultat d'exploitation est négatif de 68 000 € sur les neuf premiers mois de 2020 contre un résultat d'exploitation positif de 1 191 € lors de l'exercice de douze mois clos le 31 décembre 2019.

Cette baisse d'activité, dégradation du taux de marge brute, baisse des frais fixes et maintien de la masse salariale ont, bien entendu, des conséquences sur les résultats dégagés : la situation intermédiaire au 30 septembre 2020, qui n'a fait l'objet ni d'un audit ni d'un examen limité, montrent que le résultat des neufs premiers mois de 2020 est négatif à hauteur de 66 843 € alors que le résultat de l'exercice de douze mois clos le 31 décembre 2019 était positif de 14 840 €.

La situation financière est satisfaisante, la société présentant une trésorerie nette de dettes bancaires positive de 168 025 € et un fonds de roulement (après remboursement de l'emprunt en cours) positif de 163 481 € au 30 septembre 2020 et représentant entre 5 et 6 mois de charges d'exploitation.

2. Mission du Commissaire à la transformation

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté :

- à contrôler par sondages les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation ;
- à vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Nos contrôles, afin d'analyser d'une part, la situation de la société et d'autre part, d'apprécier la valeur des biens composant l'actif social, ont porté sur la situation intermédiaire au 30 septembre 2020 établie par l'expert-comptable de votre société.

Dans le cadre de la transformation envisagée, la situation de votre société telle qu'elle est analysée ci-dessus n'appelle pas d'observations de notre part, en particulier au regard de la continuité de l'exploitation à la date du présent rapport.



CHRISTIAN DETRE COMMISSARIAT AUX COMPTES



MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE VERSAILLES

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Sur la base de nos travaux, nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social. Nos contrôles sur le projet de statuts n'ont pas révélé l'existence d'avantages particuliers.

Fait à Ville d'Avray, le 15 décembre 2020



COMMISSARIAT AUX COMPTES

Commissaire aux comptes et à la transformation
Représentée par Christian DÉTRÉ
Commissaire aux comptes

SITUATION INTERMEDIAIRE

Période du 01/01/2020 au 30/09/2020

ATOUT NEGOCE

12-14 rue Augustin Fresnel
78310 COIGNIERES

APE : 4619B Siret : 50341639800025



EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

CREATIS EXPERTISE & CONSEIL
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
des Experts Comptables de la région Paris-Ile-de-France

2 Bis rue des Coquelicots
91160 LONGJUMEAU

Tél. 01.69.19.19.40

Courriel. creatisidfs@creatisgroupe.com

Web. <http://www.creatisgroupe.com/>

 Sommaire

1. Synthèse des comptes	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
2. Détail des comptes	6
Bilan détaillé	7
Compte de résultat détaillé	10
Soldes intermédiaires de gestion	13

SITUATION

Période du 01/01/2020 au 30/09/2020

Synthèse des comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 700	2 209	5 491	6 316
Autres immobilisations corporelles	26 252	25 821	431	664
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 880		2 880	2 880
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	36 832	28 030	8 802	9 860
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 631		30 631	31 444
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	8 619		8 619	71 583
Autres créances	13 222		13 222	8 544
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 050		5 050	5 000
Disponibilités	232 975		232 975	147 122
Charges constatées d'avance (3)	20 593		20 593	26 472
TOTAL ACTIF CIRCULANT	311 090		311 090	290 165
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	347 922	28 030	319 892	300 025
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	236 926	222 086
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-66 843	14 840
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	172 283	239 126
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	70 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 268	20 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 785	25 137
Dettes fiscales et sociales	40 123	15 245
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 433	516
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	147 609	60 899
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	319 892	300 025
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	147 609	60 899
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	190 085		190 085	447 960
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				6 388
Chiffre d'affaires net	190 085		190 085	454 348
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				10 744
Autres produits			70	584
Total produits d'exploitation (I)			193 155	465 676
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			83 571	189 324
Variations de stock			813	-10 300
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			74 877	134 847
Impôts, taxes et versements assimilés			7 983	11 669
Salaires et traitements			62 843	96 216
Charges sociales			30 011	29 537
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 058	12 699
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			-1	493
Total charges d'exploitation (II)			261 155	464 485
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-68 000	1 191
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			70	8 007
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			70	8 007
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			696	1 064
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			696	1 064
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-626	6 943
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-68 626	8 134

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 783	4 507
Sur opérations en capital		15 333
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 783	19 841
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		336
Sur opérations en capital		5 597
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		473
Total charges exceptionnelles (VIII)		6 406
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 783	13 435
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		6 729
Total des produits (I+III+V+VII)	195 008	493 524
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	261 851	478 684
BENEFICE OU PERTE	-66 843	14 840
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	19 553	23 225
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		4 507
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		336
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SITUATION

Période du 01/01/2020 au 30/09/2020

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATÉRIEL INDUSTRIEL	7 700,00		7 700,00	7 700,00
281540 - AMORT. MAT INDUSTRIEL		2 209,17	-2 209,17	-1 384,17
	7 700,00	2 209,17	5 490,83	6 315,83
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉ	4 324,19		4 324,19	4 324,19
218200 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	20 864,46		20 864,46	20 864,46
218300 - MATÉRIEL DE BUREAU	1 063,84		1 063,84	1 063,84
281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AG		4 312,20	-4 312,20	-4 236,89
281820 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TRAN		20 864,46	-20 864,46	-20 864,46
281830 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET		644,49	-644,49	-487,01
	26 252,49	25 821,15	431,34	664,13
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENT	2 880,00		2 880,00	2 880,00
	2 880,00		2 880,00	2 880,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	36 832,49	28 030,32	8 802,17	9 859,96
Stocks				
Marchandises				
370000 - STOCKS DE MARCHANDISES	30 630,66		30 630,66	31 443,82
	30 630,66		30 630,66	31 443,82
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	8 618,90		8 618,90	71 582,68
	8 618,90		8 618,90	71 582,68
Fournisseurs débiteurs				
401000 - FOURNISSEURS	3 391,48		3 391,48	3 251,66
	3 391,48		3 391,48	3 251,66
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉ	5 048,00		5 048,00	
	5 048,00		5 048,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS				531,32
445662 - TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMM	2 929,02		2 929,02	
445670 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER				423,00
445750 - TVA COLLECTÉE 5.5%	0,08		0,08	
445800 - RÉGULARISATION DE TVA				2 447,00
445830 - REMBOURSEMENT DE TVA DE				1 891,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	1 853,73		1 853,73	
	4 782,83		4 782,83	5 292,32
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - AUTRES VALEURS MOBILIÈRE	5 050,00		5 050,00	5 000,00
	5 050,00		5 050,00	5 000,00
Disponibilités				
512200 - BANQUE POPULAIRE	96 415,30		96 415,30	131 937,52
512300 - CREDIT MUTUEL	36 559,59		36 559,59	15 184,81
512500 - CAT -BANQUE POP OPTIPLUS	100 000,00		100 000,00	
	232 974,89		232 974,89	147 122,33

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/20	Net au 31/12/19
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATÉES D'AV	20 593,00		20 593,00	26 472,00
	20 593,00		20 593,00	26 472,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	311 089,76		311 089,76	290 164,81
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	347 922,25	28 030,32	319 891,93	300 024,77

Bilan détaillé

	Net au 30/09/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	2 000,00	2 000,00
	2 000,00	2 000,00
Réserve légale		
106100 - RÉSERVE LÉGALE	200,00	200,00
	200,00	200,00
Autres réserves		
106800 - AUTRES RESERVES	236 926,10	222 086,18
	236 926,10	222 086,18
Résultat de l'exercice	-66 842,90	14 839,92
TOTAL CAPITAUX PROPRES	172 283,20	239 126,10
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
164810 - EMPRUNT PGE CREDIT MUTUEL 70K	70 000,00	
	70 000,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 000,00	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455000 - C/C LECHEVREL	1 268,04	20 000,00
	1 268,04	20 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	20 402,11	25 137,49
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	10 383,18	
	30 785,29	25 137,49
Organismes sociaux		
438600 - RSI A PAYER	32 889,00	10 081,00
	32 889,00	10 081,00
Etat, Impôts sur les bénéfices		
444000 - ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		4 310,00
		4 310,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445200 - TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	2 929,02	
445510 - TVA À DÉCAISSER	1 679,00	854,00
445620 - TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIONS	126,00	
445660 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET SCES	462,71	
445720 - TVA COLLECTEE 20%	399,99	
	5 596,72	854,00
Autres dettes fiscales et sociales		
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 637,00	
	1 637,00	
Dettes fiscales et sociales	40 122,72	15 245,00
Autres dettes		
411000 - CLIENTS	5 432,68	394,68
467200 - NDF M. LECHEVREL		121,50
	5 432,68	516,18
TOTAL DETTES	147 608,73	60 898,67
TOTAL PASSIF	319 891,93	300 024,77

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 30/09/20 9 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
707000 - VENTE M/SES EXPORT	74 927,42	244 849,22	-169 921,80	-69,40
707010 - VENTE MARCHANDISES UE	3 339,00		3 339,00	
707020 - VENTE M/SES 20%	110 514,90	195 410,29	-84 895,39	-43,44
707030 - VENTES M/SES EXONEREES		7 700,80	-7 700,80	-100,00
707050 - VENTES M/SES 5.5%	1 303,33		1 303,33	
	190 084,65	447 960,31	-257 875,66	-57,57
Production vendue				
708020 - PRODUITS ACTIVITES ANNEXE		6 387,50	-6 387,50	-100,00
		6 387,50	-6 387,50	-100,00
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
741000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	3 000,00		3 000,00	
	3 000,00		3 000,00	
Autres produits				
756000 - GAIN CHANGE / CREANCE DET		582,80	-582,80	-100,00
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	70,46	1,12	69,34	NS
791200 - AVANTAGE EN NATURE		10 744,00	-10 744,00	-100,00
	70,46	11 327,92	-11 257,46	-99,38
Total	193 155,11	465 675,73	-272 520,62	-58,52
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES	59 155,73	189 323,68	-130 167,95	-68,75
607920 - MARCHANDISES CEE	24 415,10		24 415,10	
	83 570,83	189 323,68	-105 752,85	-55,86
Variation de stock (m/ses)				
603700 - VARIAT. STOCKS MARCHANDI	813,16	-10 299,50	11 112,66	-107,90
	813,16	-10 299,50	11 112,66	-107,90
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
606140 - FOURNITURES CARBURANT	893,12	2 081,84	-1 188,72	-57,10
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMEN	560,49	545,59	14,90	2,73
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMIN	26,66	284,60	-257,94	-90,63
612200 - CREDIT BAIL LAND ROVER	19 552,53	23 225,49	-3 672,96	-15,81
613200 - LOCATIONS ALISA	29 700,00	39 600,00	-9 900,00	-25,00
614000 - CHARGES LOCATIVES & COPR	1 929,45	5 619,07	-3 689,62	-65,66
615520 - ENTRETIEN DU MATERIEL DE	902,17	902,12	0,05	0,01
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	3 038,03	3 602,49	-564,46	-15,67
618800 - TELESURVEILLANCE	396,00	528,00	-132,00	-25,00
622200 - COMMISSIONS ET COURTAGE	4 569,17	30 851,99	-26 282,82	-85,19
622600 - HONORAIRES	3 398,00	3 896,61	-498,61	-12,80
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIE	24,16	6,87	17,29	251,67
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS		239,88	-239,88	-100,00
623400 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	39,51	110,64	-71,13	-64,29
624000 - TRANSPORT BIENS & COLLEC	7 395,00	14 822,35	-7 427,35	-50,11
625100 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	97,92	2 478,45	-2 380,53	-96,05
625700 - RÉCEPTIONS	1 379,13	3 363,36	-1 984,23	-59,00
626000 - FRAIS POSTAUX	29,62	110,03	-80,41	-73,08
626100 - FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATI	502,94	615,63	-112,69	-18,30

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 30/09/20 9 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
627800 - PRESTATIONS DE SERVICES B	443,10	730,31	-287,21	-39,33
628100 - DIVERSES COTISATIONS		300,00	-300,00	-100,00
628800 - TRAITEMENT DECHETS		931,60	-931,60	-100,00
Total	74 877,00 159 260,99	134 846,92 313 871,10	-59 969,92 -154 610,11	-44,47 -49,26
MARGE SUR M/SES & MAT	33 894,12	151 804,63	-117 910,51	-77,67
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
631300 - CFP	103,00	101,00	2,00	1,98
635110 - CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE T	1 637,00	2 116,00	-479,00	-22,64
635140 - TAXES SUR LES VÉHICULES S		854,00	-854,00	-100,00
637300 - CSG DÉDUCTIBLE	6 243,00	8 598,00	-2 355,00	-27,39
	7 983,00	11 669,00	-3 686,00	-31,59
Salaires et Traitements				
644000 - RÉMUNÉRATION DE L'EXPLOIT	60 000,00	82 000,00	-22 000,00	-26,83
644100 - CSG NON DEDUCTIBLE	2 843,00	3 472,00	-629,00	-18,12
644200 - AVANTAGE EN NATURE GERA		10 744,00	-10 744,00	-100,00
	62 843,00	96 216,00	-33 373,00	-34,69
Charges sociales				
646000 - RSI	20 693,00	27 101,00	-6 408,00	-23,64
646400 - LOI MADELIN - GENERALI PRE	1 937,77	2 436,22	-498,45	-20,46
646410 - MADELIN - GAN RETRAITE	7 380,00		7 380,00	
	30 010,77	29 537,22	473,55	1,60
Amortissements et provisions				
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. COR	1 057,79	12 698,85	-11 641,06	-91,67
	1 057,79	12 698,85	-11 641,06	-91,67
Autres charges				
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION	-0,88	492,64	-493,52	-100,18
	-0,88	492,64	-493,52	-100,18
Total	101 893,68	150 613,71	-48 720,03	-32,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	-67 999,56	1 190,92	-69 190,48	NS
Produits financiers				
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIE	70,00	8 007,13	-7 937,13	-99,13
	70,00	8 007,13	-7 937,13	-99,13
Charges financières				
661100 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET	77,28		77,28	
661600 - INTÉRÊTS BANCAIRES	619,06	1 063,71	-444,65	-41,80
	696,34	1 063,71	-367,37	-34,54
Résultat financier	-626,34	6 943,42	-7 569,76	-109,02
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	-68 625,90	8 134,34	-76 760,24	-943,66
Produits exceptionnels				
772000 - PRODUITS DES EXERCICES A	1 783,00	4 507,33	-2 724,33	-60,44
775200 - PROD.CESSIONS ACTIFS - IMM		15 333,33	-15 333,33	-100,00
	1 783,00	19 840,66	-18 057,66	-91,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 30/09/20 9 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles				
672000 - CHARGES SUR EXERCICES AN		336,00	-336,00	-100,00
675000 - VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS		5 596,87	-5 596,87	-100,00
687120 - DOT. AMORT. EXCE S/IMMOB		473,21	-473,21	-100,00
Résultat exceptionnel	1 783,00	13 434,58	-11 651,58	-86,73
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
695000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		6 729,00	-6 729,00	-100,00
		6 729,00	-6 729,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-66 842,90	14 839,92	-81 682,82	-550,43

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 30/09/20 9 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
Ventes de marchandises	190 084,65	100,00	447 960,31	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	84 383,99	44,39	179 024,18	39,96
MARGE COMMERCIALE	105 700,66	55,61	268 936,13	60,04
Production vendue			6 387,50	1,41
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE			6 387,50	1,41
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	190 084,65	100,00	454 347,81	100,00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION			6 387,50	1,41
MARGE BRUTE GLOBALE	105 700,66	55,61	275 323,63	60,60
Autres achats et charges externes	74 877,00	39,39	134 846,92	29,68
VALEUR AJOUTEE	30 823,66	16,22	140 476,71	30,92
Subventions d'exploitation	3 000,00	1,58		
Impôts, taxes et verst assimilés	7 983,00	4,20	11 669,00	2,57
Charges de personnel	92 853,77	48,85	125 753,22	27,68
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-67 013,11	-35,25	3 054,49	0,67
Reprises s/ charges et Transferts			10 744,00	2,36
Autres produits	70,46	0,04	583,92	0,13
Dot. amortissements et provisions	1 057,79	0,56	12 698,85	2,79
Autres charges	-0,88		492,64	0,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	-67 999,56	-35,77	1 190,92	0,26
Produits financiers	70,00	0,04	8 007,13	1,76
Charges financières	696,34	0,37	1 063,71	0,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-68 625,90	-36,10	8 134,34	1,79
Produits exceptionnels	1 783,00	0,94	19 840,66	4,37
Charges exceptionnelles			6 406,08	1,41
Résultat exceptionnel	1 783,00	0,94	13 434,58	2,96
Impôts sur les bénéfices			6 729,00	1,48
RESULTAT DE L'EXERCICE	-66 842,90	-35,16	14 839,92	3,27