

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 20632

Numéro SIREN : 399 501 428

Nom ou dénomination : A.C.R. AUDIT CONSEIL REVISION SOCIETE D'EXPERTISE
COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2022 sous le numéro de dépôt 550

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



A.C.R

AUDIT – CONSEIL – REVISION

Société d'Expertise Comptable

POUR COPIE CERTIFIEE
CONFORME – Le Gérant

SAS ACR

Siège Social : 21 rue Résidence Flandre 59170 CROIX

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

➤ **COMPTES ANNUELS**

21, Résidence Flandre – 59170 CROIX ☎ Tél : 03.20.01.01.60 ☎ Télécopie : 03.20.01.01.69

contact@acr-expertisecomptable.com

SAS au capital de 7 622.45 Euros – R.C.S. LILLE METROPOLE - 399 501 428 00045 – TVA FR 38 399 501 428

Société inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables et comptables agréés de Lille

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ACR</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>21 Résidence Flandre 59170 CROIX</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>3 9 9 5 0 1 4 2 8 0 0 0 4 5</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>31/12/2019</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités		CF	CG	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		
Chaise de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an :		
Immobilisations :		Créances :		
Stocks :				

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		SAS ACR		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 622.....)	DA		7 622	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		762	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG		516 822	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		53 822	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		579 029
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		25 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		25 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		184	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		1 872	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		12 979	
	Dettes fiscales et sociales	DY		212 825	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		20 531	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		102 589	
	TOTAL (IV)	EC		350 980	
	Ecart de conversion passif *	(V)	FD		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		955 009	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		350 980		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		184		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS ACR		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			EG	796 077	FH		FI	796 077
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	796 077	EK		FL	796 077	
	Production stockée *				FM	(9 267)		
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	1 402		
	Autres produits (1) (11)				FQ	183		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	788 395	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	176 848	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	8 494	
	Salaires et traitements *					FY	312 640	
	Charges sociales (10)					FZ	142 896	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	4 917		
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)					GE	57	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	645 852	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	142 544		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 331	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	22 078	
	Total des produits financiers (V)					GP	24 410	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	28 057	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	30 830	
	Total des charges financières (VI)					GU	58 887	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(34 477)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	108 067		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ACR		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	3 237		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	25 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	28 237		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	(28 237)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	26 007		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	812 805		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	758 983		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	53 822		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP		
			— Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PMF innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	1 402	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
VNC DES ELEMENTS MIS AU REBUT			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
PERTE CLIENTELE			487	2 750			
PROV POUR RISQUES LITIGE CLIENT			25 000				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 955 009,07 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 53 822,30 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/06/2020 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 73 191,35 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	73 191,35	2 562,50	70 628,85	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	73 191,35	2 562,50	70 628,85	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 110 775,04 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	45 553,79	41 993,60		84 797,39
Immobilisations corporelles	19 246,02	5 036,13	5 666,39	18 615,76
Immobilisations financières	5 612,43	99,46		7 361,89
TOTAL	70 412,24	47 129,19	5 666,39	110 775,04

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 21 596,11 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 540,94	1 242,60		10 783,54
Immobilisations corporelles	12 317,73	3 673,99	5 179,15	10 812,57
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	21 858,67	4 916,59	5 179,15	21 596,11

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	11 606	8 221	3 385	de 1 à 3 ans
Fonds commercial	73 191	0	73 191	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	1 500	1 500	0	de 4 à 8 ans
Mat.bureau & informatique	15 583	7 780	7 803	Non amortiss.
Mobilier	1 533	1 533	0	de 4 à 5 ans
TOTAL	103 413	19 034	84 380	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 464 659,55 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	7 261,89		7 261,89
Actif circulant & charges d'avance	457 397,66	457 397,66	
TOTAL	464 659,55	457 397,66	7 261,89

3.4 - Provisions pour dépréciation = 43 083,94 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	15 026,93				15 026,93
Comptes financiers		28 057,01			28 057,01
Total	15 026,93	28 057,01			43 083,94

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 288,20 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	288,20
Disponibilités	
TOTAL	288,20

3.6 - Charges constatées d'avance = 6 702,94 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 7 622,45 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15,24	7 622,45
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	15,24	7 622,45

4.2 - Provisions = 25 000,00 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		25 000,00			25 000,00
TOTAL		25 000,00			25 000,00

4.3 - Etat des dettes = 350 979,64 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	184,23	184,23		
Dettes financières diverses	1 871,59	1 871,59		
Fournisseurs	12 979,24	12 979,24		
Dettes fiscales & sociales	212 825,03	212 825,03		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	20 530,99	20 530,99		
Produits constatés d'avance	102 588,56	102 588,56		
TOTAL	350 979,64	350 979,64		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 138 291,11 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	184,23
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	123 143,53
Autres dettes	14 963,35
TOTAL	138 291,11

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 102 588,56 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 796 077,27 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	795 373	99,91 %
Produits des activités annexes	704	0,09 %
TOTAL	796 077	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 26 007,00 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	142 543,72		142 543,72
Résultat financier	-34 477,18		-34 477,18
Résultat exceptionnel	-28 237,24		-28 237,24
Participation des salariés			
TOTAL	79 829,30	26 007,00	53 822,30

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 288,20 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	288
Debit.cred.div.prod.a rec(468700)	288
TOTAL	288

8.2 - Charges constatées d'avance = 6 702,94 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(486000)	6 703
TOTAL	6 703

8.3 - Charges à payer = 138 291,11 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	184
Banques interets courus(518600)	184
Dettes fiscales et sociales :	123 144
Conges a payer(428200)	15 256
Autres charg.pers.a payer(428600)	66 407
Org.soc. ch./conges payes(438200)	6 865
Org.soc. charges a payer(438600)	29 883
Etat autres ch. a payer(448600)	1 973
Pas dgfip(448610)	2 759
Autres dettes :	14 963
Debit.cred.div.char.a pay(468600)	12 767
Clients avoirs a accorder(419800)	2 196
TOTAL	138 291

8.4 - Produits constatés d'avance = 102 588,56 E

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'avance(487000)	102 589
TOTAL	102 589

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Des comptes annuels présenté en EUROS

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet ACR, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par SAS ACR,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	955 009,07
Chiffre d'affaires hors taxes	796 077,27
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	53 822,30

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour ACR
Fait à CROIX le 23/06/2020

SAS ACR

21 Résidence Flandre

59170 CROIX

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

édité le 23/06/2020

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		11 606,04	8 221,04	3 385,00	0,35		
Fonds commercial		73 191,35	2 562,50	70 628,85	7,40	36 012,85	4,18
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		18 615,76	10 812,57	7 803,19	0,82	6 928,29	0,80
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		100,00		100,00	0,01	100,00	0,01
Créances rattachées à des participations		750,00		750,00	0,08	750,00	0,09
Autres titres immobilisés							
Prêts		1 650,00		1 650,00	0,17		
Autres immobilisations financières		4 861,89		4 861,89	0,51	4 762,43	0,55
TOTAL (I)		110 775,04	21 596,11	89 178,93	9,34	48 553,57	5,64
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services		13 057,00		13 057,00	1,37	22 324,00	2,59
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		231 246,89	15 026,93	216 219,96	22,64	180 939,92	21,02
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		21,18		21,18	0,00	21,18	0,00
. Personnel						5 000,00	0,58
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						18 883,00	2,19
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		2 947,35		2 947,35	0,31	3 750,12	0,44
. Autres		216 479,30		216 479,30	22,67	200 000,39	23,23
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		160 125,92	28 057,01	132 068,91	13,83	187 808,40	21,81
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		278 333,50		278 333,50	29,14	188 973,53	21,95
Charges constatées d'avance		6 702,94		6 702,94	0,70	4 735,26	0,55
TOTAL (II)		908 914,08	43 083,94	865 830,14	90,66	812 435,80	94,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 019 689,12	64 680,05	955 009,07	100,00	860 989,37	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622,45)	7 622,45	0,80	7 622,45 0,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	762,25	0,08	762,25 0,09
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	516 822,43	54,12	444 042,99 51,57
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	53 822,30	5,64	72 779,44 8,45
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	579 029,43	60,63	525 207,13 61,00
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	25 000,00	2,62	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	25 000,00	2,62	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	184,23	0,02	430,35 0,05
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 871,59	0,20	657,35 0,08
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 979,24	1,36	19 576,99 2,27
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	81 663,00	8,55	84 282,87 9,79
. Organismes sociaux	57 084,89	5,98	63 051,47 7,32
. Etat, impôts sur les bénéfices	20 310,00	2,13	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 034,76	5,13	38 047,32 4,42
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 732,38	0,50	4 234,78 0,49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 530,99	2,15	20 553,11 2,39
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	102 588,56	10,74	104 948,00 12,19
TOTAL (IV)	350 979,64	36,75	335 782,24 39,00
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	955 009,07	100,00	860 989,37 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

France

Exportation

Total

%

Total

%

Variation

%

Ventes de marchandises
Production vendue biens
Production vendue services

796 077,27

796 077,27

100,00

663 810,15

100,00

132 267

19,93

Chiffres d'Affaires Nets**796 077,27****796 077,27**

100,00

663 810,15

100,00

132 267

19,93

Production stockée

-9 267,00

-1,15

11 323,00

1,71

-20 590

-181,83

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges

1 401,50

0,18

6 178,29

0,93

-4 777

-77,31

Autres produits

183,49

0,02

318,11

0,05

-135

-42,44

Total des produits d'exploitation (I)**788 395,26**

99,04

681 629,55

102,68

106 766

15,66

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stock (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stock (matières premières et autres approv.)

176 848,27

22,21

150 966,42

22,74

25 882

17,14

Autres achats et charges externes

8 494,32

1,07

10 103,15

1,52

-1 609

-15,92

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

312 640,12

39,27

296 562,57

44,68

16 078

5,42

Charges sociales

142 895,50

17,95

141 612,83

21,33

1 283

0,91

Dotations aux amortissements sur immobilisations

4 916,59

0,62

5 810,34

0,88

-894

-15,38

Dotations aux provisions sur immobilisations

2 562,50

0,39

2 562,50

0,39

-2 562

-100,00

Dotations aux provisions sur actif circulant

1 650,60

0,25

1 650,60

0,25

-1 650

-100,00

Dotations aux provisions pour risques et charges

56,74

0,01

42,27

0,01

14

33,33

Autres charges

Total des charges d'exploitation (II)**645 851,54**

81,13

609 310,68

91,79

36 541

6,00

RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**142 543,72**

17,91

72 318,87

10,89

70 225

97,11

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)

Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)

Produits financiers de participations

Produits des autres valeurs mobilières et créances

Autres intérêts et produits assimilés

2 331,35

0,29

2 188,00

0,33

143

6,54

Reprises sur provisions et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement

22 078,43

2,77

725,00

0,11

21 353

N/S

Total des produits financiers (V)**24 409,78**

3,07

2 913,00

0,44

21 496

737,93

Dotations financières aux amortissements et provisions

28 057,01

3,52

28 057,01

3,52

28 057

N/S

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements

30 829,95

3,87

30 829,95

3,87

30 829

N/S

Total des charges financières (VI)**58 886,96**

7,40

58 886,96

7,40

58 886

N/S

RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)**-34 477,18**

-4,32

2 913,00

0,44

-37 390

N/S

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)**108 066,54**

13,57

75 231,87

11,33

32 835

43,65

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			8 711,00	1,31	-8 711	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			8 711,00	1,31	-8 711	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 237,24	0,41	5 466,43	0,82	-2 229	-40,77
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 000,00	3,14			25 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	28 237,24	3,55	5 466,43	0,82	22 771	416,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-28 237,24	-3,54	3 244,57	0,49	-31 481	-970,43
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	26 007,00	3,27	5 697,00	0,86	20 310	356,50
Total des Produits (I+III+V+VII)	812 805,04	102,10	693 253,55	104,44	119 552	17,25
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	758 982,74	95,34	620 474,11	93,47	138 508	22,32
RÉSULTAT NET	53 822,30	6,76	72 779,44	10,96	-18 957	-26,04
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	11 606,04	8 221,04	3 385,00	0,35		
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	11 606,04		11 606,04	1,22	6 978,44	0,81
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC		8 221,04	-8 221,04	-0,85	-6 978,44	-0,80
Fonds commercial	73 191,35	2 562,50	70 628,85	7,40	36 012,85	4,18
207000 FONDS COMMERCIAL	73 191,35		73 191,35	7,66	38 575,35	4,48
290700 PROV.DEPRE.FONDS COMMERCE		2 562,50	-2 562,50	-0,26	-2 562,50	-0,29
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	18 615,76	10 812,57	7 803,19	0,82	6 928,29	0,80
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	1 500,00		1 500,00	0,16	1 500,00	0,17
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	15 582,85		15 582,85	1,63	16 213,11	1,88
218400 MOBILIER	1 532,91		1 532,91	0,16	1 532,91	0,18
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		1 500,00	-1 500,00	-0,15	-1 500,00	-0,16
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		7 779,66	-7 779,66	-0,80	-9 284,82	-1,07
281840 AMORT. MOBILIER		1 532,91	-1 532,91	-0,15	-1 532,91	-0,17
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	100,00		100,00	0,01	100,00	0,01
261100 TITRES SC HIP 10%	100,00		100,00	0,01	100,00	0,01
Créances rattachées à des participations	750,00		750,00	0,08	750,00	0,09
268100 CREANCES RATT AUX PARTS HIP	750,00		750,00	0,08	750,00	0,09
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 650,00		1 650,00	0,17		
274380 PRETS AU PERSONNEL (-1 an	650,00		650,00	0,07		
274381 PRET PATRICIA FORTANE 10/2019	1 000,00		1 000,00	0,10		
Autres immobilisations financières	4 861,89		4 861,89	0,51	4 762,43	0,55
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	4 861,89		4 861,89	0,51	4 762,43	0,55
TOTAL (I)	110 775,04	21 596,11	89 178,93	9,34	48 553,57	5,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	13 057,00		13 057,00	1,37	22 324,00	2,59
340000 EN-COURS PRODUCT.SERVICES	13 057,00		13 057,00	1,37	22 324,00	2,59
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	231 246,89	15 026,93	216 219,96	22,64	180 939,92	21,02
411000 CLIENTS	213 214,95		213 214,95	22,33	177 934,91	20,67
416923 VANDENBERGHE 2012	9 612,82		9 612,82	1,01	9 612,82	1,12
416928 DOUTEUX LVDR DEPOT BILAN	1 492,00		1 492,00	0,16	1 492,00	0,17
416929 DOUTEUX TCRB 12/17	4 946,40		4 946,40	0,52	4 946,40	0,57
416931 DEPOT BILAN HILAIRE PROV 100%	1 980,72		1 980,72	0,21	1 980,72	0,23
491000 PROV.DEPRE.CLIENTS		15 026,93	-15 026,93	-1,56	-15 026,93	-1,74
Autres créances						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fournisseurs débiteurs	21,18		21,18	0,00	21,18	0,00
401000 FOURNISSEURS	21,18		21,18	0,00	21,18	0,00
Personnel					5 000,00	0,58
425000 AVANCE ACPTÉ AU PERSONNEL					5 000,00	0,58
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices					18 883,00	2,19
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES					18 883,00	2,19
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 947,35		2 947,35	0,31	3 750,12	0,44
445662 TVA DEDUCT.S/FRAIS GENER.	2 015,48		2 015,48	0,21	2 968,81	0,34
445870 TVA S/FACT.A ETABLIR	931,87		931,87	0,10	781,31	0,09
Autres	216 479,30		216 479,30	22,67	200 000,39	23,23
467000 SC HIP	211 691,10		211 691,10	22,17	200 000,39	23,23
467100 DEBIT CREDITEURS DIVERS	4 500,00		4 500,00	0,47		
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	288,20		288,20	0,03		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	160 125,92	28 057,01	132 068,91	13,83	187 808,40	21,81
503005 14 SG I CLN 69% UBS					13 454,00	1,56
503211 150 ODDO HAUT RENDEMENT UBS	15 259,50		15 259,50	1,60	15 259,50	1,77
503402 GENEFIT 500-300+84 CE	9 964,39		9 964,39	1,04	9 964,39	1,16
503406 GENFIT 250 à 29.95€27.03.15	7 487,50		7 487,50	0,78	7 487,50	0,87
503408 10.000 BOURBON 12/19 UBS	315,67		315,67	0,03	10 000,00	1,16
503411 GENFIT 300*36.008 08/15 CE	10 802,40		10 802,40	1,13	10 802,40	1,25
503413 20 TIKEHAU CP FEEDER UBS	22 018,00		22 018,00	2,31	22 018,00	2,56
503414 RECYLEX 10/17 CE	23 901,36		23 901,36	2,50	17 877,36	2,08
503990 PEUGEOT 100*63.6 CE					10 284,21	1,19
503992 SOC.GENERALE 01/08 CE					15 199,50	1,77
503997 peugeot(100*19.78) 08.11 CE					2 771,92	0,32
504000 Peugeot 704 à 13.40€CE					11 683,60	1,36
504005 CASINO OBLIG 20000 UBS	12 400,00		12 400,00	1,30	12 400,00	1,44
504006 VALLOUREC 900 02/10/17 UBS	6 327,00		6 327,00	0,66	6 327,00	0,73
504007 ACT CASINO 500 A 35.85 04/2019	17 925,00		17 925,00	1,88		
505000 UFF OBLI CONTEXT 26/10/16 5 AN	19 417,48		19 417,48	2,03	19 417,48	2,26
505001 UFF TREMLIN PME C	7 153,81		7 153,81	0,75	1 430,77	0,17
505002 FCP UFF EURO VALEUR 11/18	7 153,81		7 153,81	0,75	1 430,77	0,17
590000 PROV.DEPRE.VAL.MOB.PLACT		28 057,01	-28 057,01	-2,93		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	278 333,50		278 333,50	29,14	188 973,53	21,95
512100 CAISSE EPARGNE	78 977,37		78 977,37	8,27	44 037,30	5,11
512110 COMPTE EXCEDENT CE	53 011,40		53 011,40	5,55	32 931,71	3,82
512200 HSBC 01512002937					26 402,92	3,07
512300 CREDIT DU NORD	70 277,07		70 277,07	7,36	77 179,66	8,96
512400 UBS	11 161,86		11 161,86	1,17	8 267,07	0,96
512500 CIC	64 858,74		64 858,74	6,79		
530000 CAISSE	47,06		47,06	0,00	154,87	0,02
Charges constatées d'avance	6 702,94		6 702,94	0,70	4 735,26	0,55
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	6 702,94		6 702,94	0,70	4 735,26	0,55
TOTAL (II)	908 914,08	43 083,94	865 830,14	90,66	812 435,80	94,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 019 689,12	64 680,05	955 009,07	100,00	860 989,37	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622,45)	7 622,45	0,80	7 622,45	0,89
101300 CAPITAL APPELE VERSE	7 622,45	0,80	7 622,45	0,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	762,25	0,08	762,25	0,09
106110 RESERVE LEGALE PROP.DITE	762,25	0,08	762,25	0,09
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	516 822,43	54,12	444 042,99	51,57
106800 AUTRES RESERVES	516 822,43	54,12	444 042,99	51,57
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	53 822,30	5,64	72 779,44	8,45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	579 029,43	60,63	525 207,13	61,00
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	25 000,00	2,62		
151800 AUTRES PROV.RISQUES	25 000,00	2,62		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	25 000,00	2,62		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	184,23	0,02	430,35	0,05
518600 BANQUES INTERETS COURUS	184,23	0,02	430,35	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 871,59	0,20	657,35	0,08
455171 C/C MR LETELLIER	1 410,89	0,15	303,44	0,04
455172 C/C V.PENNING	397,60	0,04	290,81	0,03
455173 C/C VERMEULEN Marie Chant	63,10	0,01	63,10	0,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 979,24	1,36	19 576,99	2,27
401000 FOURNISSEURS	12 979,24	1,36	19 576,99	2,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	81 663,00	8,55	84 282,87	9,79
421000 REMUNERATIONS DUES			8 635,87	1,00
428200 CONGES A PAYER	15 256,00	1,60	12 670,00	1,47
428600 AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	66 407,00	6,95	62 977,00	7,31
. Organismes sociaux	57 084,89	5,98	63 051,47	7,32
431000 URSSAF+POLE EMPLOI	10 659,00	1,12	12 843,00	1,49
437200 CAISSE RETRAITE SALARIES	3 749,91	0,39	12 684,75	1,47
437800 AUTRES CAISSES	5 927,83	0,62	6 631,72	0,77

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
438200 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES		6 865,00	0,72	5 701,00	0,66
438600 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		29 883,15	3,13	25 191,00	2,93
. Etat, impôts sur les bénéfices		20 310,00	2,13		
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES		20 310,00	2,13		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		49 034,76	5,13	38 047,32	4,42
445510 TVA A DECAISSER		13 477,00	1,41	8 378,00	0,97
445711 TVA COLLECTEE 04.00 19.6%				125,44	0,01
445712 TVA COLLECTEE 20%		35 557,76	3,72	29 543,88	3,43
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		4 732,38	0,50	4 234,78	0,49
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER		1 973,18	0,21	4 234,78	0,49
448610 PAS DGFIP		2 759,20	0,29		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		20 530,99	2,15	20 553,11	2,39
411000 CLIENTS		5 567,64	0,58	2 874,47	0,33
419800 CLIENTS AVOIRS A ACCORDER		2 196,00	0,23	4 700,64	0,55
468600 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY		12 767,35	1,34	12 978,00	1,51
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance		102 588,56	10,74	104 948,00	12,19
487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE		102 588,56	10,74	104 948,00	12,19
TOTAL(IV)		350 979,64	36,75	335 782,24	39,00
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif					
TOTAL PASSIF (I à V)		955 009,07	100,00	860 989,37	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2020

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	796 077,27		796 077,27	100,00	663 810,15	100,00	132 267		19,93	
706100 HONORAIRES FORFAITS	541 833,45		541 833,45	68,06	478 886,74	72,14	62 947		13,14	
706101 HONORAIRES CAC	36 670,00		36 670,00	4,61	23 550,00	3,55	13 120		55,71	
706102 HONORAIRES SOCIAL	90 175,55		90 175,55	11,33	74 263,13	11,19	15 912		21,43	
706103 HONORAIRES DIVERS CONSEILS	28 986,20		28 986,20	3,64	9 527,50	1,44	19 459		204,25	
706104 HONORAIRES JURIDIQUE	73 988,00		73 988,00	9,29	77 020,00	11,60	-3 032		-3,93	
706105 HONORAIRES FORFAITS ANNUEL	23 720,00		23 720,00	2,98			23 720		N/S	
708200 COMMISSIONS & COURTAGES	704,07		704,07	0,09	562,78	0,08	142		25,27	
Chiffres d'Affaires Nets	796 077,27		796 077,27	100,00	663 810,15	100,00	132 267		19,93	

Production stockée	-9 267,00	-1,15	11 323,00	1,71	-20 590	-181,83
713400 VARIAT.EN-COURS PROD.SERV	-9 267,00	-1,15	11 323,00	1,71	-20 590	-181,83
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	1 401,50	0,18	6 178,29	0,93	-4 777	-77,31
781740 REP.PROV.DEPREC.CREANCES			768,43	0,12	-768	-100,00
791000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	1 401,50	0,18	5 409,86	0,81	-4 008	-74,09
Autres produits	183,49	0,02	318,11	0,05	-135	-42,44
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	183,49	0,02	318,11	0,05	-135	-42,44
Total des produits d'exploitation (I)	788 395,26	99,04	681 629,55	102,68	106 766	15,66
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	176 848,27	22,21	150 966,42	22,74	25 882	17,14
606110 FOURN.NON STOCK.(ELECT.)	1 029,47	0,13	1 264,20	0,19	-235	-18,58
606140 FOURN.NON STOCK.(CARB.LUB			695,12	0,10	-695	-100,00
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	307,32	0,04	811,38	0,12	-504	-62,14
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	8 168,25	1,03	6 423,42	0,97	1 745	27,17
611000 TRAVAUX INFORMATIQUES	3 639,58	0,46	1 352,18	0,20	2 287	169,16
611100 GILLES LETELLIER	21 740,00	2,73			21 740	N/S
611300 PRESTATIONS HIP	6 500,00	0,82	6 500,00	0,98	0,00	0,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	18 620,84	2,34	18 300,36	2,76	320	1,75
613500 LOCATIONS MOBILIERES			1 131,00	0,17	-1 131	-100,00
614000 charges locatives	14 921,52	1,87	15 190,60	2,29	-269	-1,76
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	226,89	0,03	2 276,85	0,34	-2 050	-90,06
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT			301,75	0,05	-301	-100,00
615530 ENTRETIEN MAT.MOB.BUREAU	1 272,00	0,16			1 272	N/S
615600 MAINTENANCE	8 780,35	1,10	11 792,44	1,78	-3 012	-25,53
615620 Gardiennage	3 087,15	0,39	621,56	0,09	2 466	397,10
616000 PRIMES D'ASSURANCES	11 331,66	1,42	15 045,14	2,27	-3 714	-24,68
618100 DOCUMENTATION GENERALE	1 832,75	0,23	2 153,25	0,32	-321	-14,90
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	6 440,88	0,81	6 493,57	0,98	-53	-0,81
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENT.	6 024,23	0,76			6 024	N/S
622600 HONORAIRES	1 113,00	0,14	360,00	0,05	753	209,17
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	3,93	0,00	56,93	0,01	-53	-94,63
622710 FRAIS GREFFE P/CLIENTS	276,34	0,03	342,75	0,05	-66	-19,29
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	645,90	0,08	1 228,99	0,18	-583	-47,47
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	9 107,67	1,14	4 263,31	0,64	4 844	113,63
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES			1 204,00	0,18	-1 204	-100,00
623800 POURBOIRES DONS COURANTS	2 050,00	0,26			2 050	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	517,26	1 430,57	-913	-63,84
625110 IND KMS VP	3 300,14	1 408,01	1 892	134,38
625120 IND KMS AL	2 496,78	1 893,67	603	31,85
625170 PUVREZ	200,00	200,00	0,00	0,00
625180 ind tps maddelein	141,20	142,20	-1	-0,69
625200 FD PEGGY	66,29	283,00	-217	-76,67
625210 IND KMS GL	8 782,40	8 969,11	-187	-2,07
625220 PRIME DE TRANSPORT ALEXANDRE		855,40	-855	-100,00
625230 ind kms Steeve Cliquennois	618,72	226,62	392	173,45
625250 FD MALFOY	85,99		85	N/S
625260 THOREY AXEL	66,67		66	N/S
625600 MISSIONS	3 976,15	2 522,61	1 454	57,65
625700 RECEPTIONS	1 947,59	3 055,68	-1 108	-36,26
626000 FRAIS POSTAUX& TELECOM.	6 847,08	9 988,22	-3 141	-31,44
626100 FRAIS RECOMMANDES	450,61	331,12	119	35,95
627500 SERVICES BANCAIRES	2 330,58	2 658,95	-328	-12,33
627501 FRAIS TRANSACTION BOURSE	1 181,18	690,61	491	71,16
627800 AUTR.FRAIS /PRESTAT.SERV.	82,67	41,21	41	100,00
628100 COTISATIONS	3 876,23	3 982,64	-106	-2,65
628400 FRAIS DE RECRUT.PERSONNEL	12 761,00	14 478,00	-1 717	-11,85
Impôts, taxes et versements assimilés	8 494,32	10 103,15	-1 609	-15,92
631200 TAXE APPRENTISSAGE		2 149,00	-2 149	-100,00
633300 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	4 084,32	3 823,15	261	6,83
635110 REFORME TP (CFE ET CVAE)	3 979,00	4 118,00	-139	-3,37
635400 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	431,00	13,00	418	N/S
Salaires et traitements	312 640,12	296 562,57	16 078	5,42
641100 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	242 882,98	255 730,50	-12 848	-5,01
641110 PROVISION SALAIRES	21 530,00	-19 823,00	41 353	208,61
641120 apprentie	3 156,56		3 156	N/S
641150 SALAIRES ADMINIS.&GERANTS	37 985,25	60 296,07	-22 311	-36,99
641200 CONGES PAYES	2 586,00	359,00	2 227	620,33
641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	4 499,33		4 499	N/S
Charges sociales	142 895,50	141 612,83	1 283	0,91
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	75 461,06	91 064,48	-15 603	-17,12
645320 COTIS.RETRAITE IRNEO	21 835,92	25 159,95	-3 324	-13,20
645500 VERSPIEREN	7 559,71	8 125,49	-566	-6,96
645600 MAAF Mutuelle nc	1 275,20	1 225,78	50	4,08
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	5 856,15	-5 768,00	11 624	201,53
647100 GENERALI	7 078,40	6 995,60	83	1,19
647200 MEDECINE DU TRAVAIL	952,66	930,53	22	2,37
648000 ABONDEMENT	22 626,40	23 626,00	-1 000	-4,22
648100 gratification stage	250,00		250	N/S
649000 CICE		-9 747,00	9 747	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 916,59	5 810,34	-894	-15,38
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	1 242,60		1 242	N/S
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	3 673,99	5 810,34	-2 137	-36,77
Dotations aux provisions sur immobilisations		2 562,50	-2 562	-100,00
681610 DOT.PROV.DEPRE.IMMO.INCOR		2 562,50	-2 562	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant		1 650,60	-1 650	-100,00
681740 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES		1 650,60	-1 650	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	56,74	42,27	14	33,33
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	56,74	42,27	14	33,33
Total des charges d'exploitation (II)	645 851,54	609 310,68	36 541	6,00
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	142 543,72	72 318,87	70 225	97,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	2 331,35	2 188,00	143	6,54
764000 REV.DES VALEURS DE PLACEM	2 251,66	2 065,65	186	9,01
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	79,69	122,35	-43	-35,24
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	22 078,43	725,00	21 353	N/S
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	22 078,43	725,00	21 353	N/S
Total des produits financiers (V)	24 409,78	2 913,00	21 496	737,93
Dotations financières aux amortissements et provisions	28 057,01		28 057	N/S
686650 DOT.PROV.VAL.PLACEMENT	28 057,01		28 057	N/S
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	30 829,95		30 829	N/S
667000 CHARGES S/CESS.VAL.PLACEM	30 829,95		30 829	N/S
Total des charges financières (VI)	58 886,96		58 886	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-34 477,18	2 913,00	-37 390	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	108 066,54	75 231,87	32 835	43,65
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 711,00	-8 711	-100,00
775000 PRODUITS CESS ELEM.CEDES		8 711,00	-8 711	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		8 711,00	-8 711	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 237,24	5 466,43	-2 229	-40,77
675200 VNC	487,24	3 821,43	-3 334	-87,24
678800 CHARGES EXCEP.DIVERSES	2 750,00	1 645,00	1 105	67,17
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 000,00		25 000	N/S
687500 DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	25 000,00		25 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	28 237,24	5 466,43	22 771	416,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-28 237,24	3 244,57	-31 481	-970,43
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	26 007,00	5 697,00	20 310	356,50
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	26 007,00	5 697,00	20 310	356,50
Total des Produits (I+III+V+VII)	812 805,04	693 253,55	119 552	17,25
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	758 982,74	620 474,11	138 508	22,32
RÉSULTAT NET	53 822,30	72 779,44	-18 957	-26,04
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Société par actions simplifiée
au capital de 7.622,45 Euros
Siège social : 21, Résidence Flandre 59170 CROIX
399 501 428 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 53 822,30 euros de la manière suivante :

↳ Au compte « autres réserves » 53 822,30 €

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titres des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	/	/	/
31/12/2017	/	/	/
31/12/2016	/	/	/

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