

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 02091  
Numéro SIREN : 399 278 373  
Nom ou dénomination : SERGE AZAN & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2020 sous le numéro de dépôt 29005



20200290052019

DATE DEPOT : 11/06/2020

N° DE DEPOT : 29005

N° GESTION : 1995B02091

N° SIREN : 399278373

DENOMINATION : SERGE AZAN & ASSOCIES

ADRESSE : 16 RUE DAUBIGNY 75017 PARIS

MILLESIME : 2019

COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME A L'ORIGINAL

## SERGE AZAN & ASSOCIES

Société par actions simplifiée

au capital de 305 000 euros

Siège social : 16, rue Daubigny, 75017 PARIS

399278373 RCS PARIS

### PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 10 MARS 2020

L'an deux mille vingt,  
Le 10 mars,  
A 10 heures,

Monsieur Serge AZAN,  
demeurant 115 rue de la Pompe, 75116 PARIS,

Associé unique de la société SERGE AZAN & ASSOCIES,

#### I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Serge AZAN, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

#### II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

#### PREMIERE DÉCISION

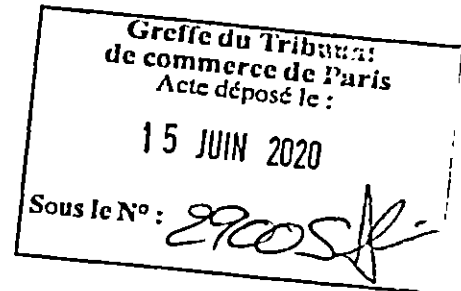
L'associé unique, sur la base de son rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associé unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 6 566 euros.

#### DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 278 254,09 euros de la manière suivante :

941



Bénéfice de l'exercice	278 254,09 euros
A titre de dividendes	265 000,00 euros
Soit 26,50 euros par action	
Le solde	13 254,09 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 75 936,89 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dès ce jour.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 265 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

**Exercice clos le 31 décembre 2016 :**

220 000,00 euros, soit 22,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 220 000,00 euros



**Exercice clos le 31 décembre 2017 :**

230 000,00 euros, soit 23,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 230 000,00 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2018 :**

300 000,00 euros, soit 30,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

**TROISIEME DÉCISION**

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

**QUATRIEME 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, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Serge AZAN

SA

# SERGE AZAN & ASSOCIES

Société par actions simplifiée  
au capital de 305 000 euros

Siège social : 16, rue Daubigny, 75017 PARIS  
399278373 RCS PARIS

COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME A L'ORIGINAL

## RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2019

Monsieur Serge AZAN, associé unique et Président de la société SERGE AZAN & ASSOCIES, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

### ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

#### Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2019, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 1 198 724,00 euros contre 1 145 419,32 euros lors de l'exercice précédent.

#### Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

#### Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

#### Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Maintien du chiffre d'affaires et maîtrise des charges.

### RÉSULTATS - AFFECTATION

#### Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 198 724,00 euros contre 1 145 419,32 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 4,65%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 3 000,00 euros contre 20 731,46 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -85,53%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 245 847,38 euros contre 233 766,23 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,17%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 5 756,85 euros contre 8 231,18 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -30,06%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 390 537,51 euros contre 372 047,11 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 4,97%.

Le montant des charges sociales s'élève à 142 095,35 euros contre 119 951,48 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 18,46%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 11 personnes contre 11 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 24 021,79 euros contre 24 016,64 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,02%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 808 258,88 euros contre 758 012,64 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 6,63%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 393 465,12 euros contre 408 138,14 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -3,60%.

Compte tenu d'un résultat financier de -60,00 euros (-65,37 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 393 405,12 euros contre 408 072,77 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,59%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -13 926,03 euros contre -2 496,52 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés de 101 225,00 euros contre 104 754,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 278 254,09 euros contre un bénéfice de 300 822,25 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -7,50%.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 759 325,24 euros contre 973 961,11 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -22,04%.

### Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 278 254,09 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	278 254,09 euros
A titre de dividendes	265 000,00 euros
Soit 26,50 euros par action	
Le solde	13 254,09 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 75 936,89 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 411 436,89 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dès ce jour.

Il est indiqué que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 265 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

### Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2016 :**

220 000,00 euros, soit 22,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 220 000,00 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2017 :**

230 000,00 euros, soit 23,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 230 000,00 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2018 :**

300 000,00 euros, soit 30,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

### Dépenses non déductibles fiscalement

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 6 566 euros.

### CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

### ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Fait à PARIS

Le 24 février 2020



COPIE CERTIFIEE  
CONFORME A L'ORIGINAL

**SERGE AZAN & ASSOCIES**

16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'entreprise : Expertise comptable, comptabilité*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

**Fait à PARIS  
Le 05/03/2020**

**Serge AZAN**

**SERGE AZAN & ASSOCIES**  
16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS  
0140540826

SERGE AZAN & ASSOCIES

16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 9
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	10 et 11
- <i>Détail Compte de résultat</i>	12 à 14
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	15

**SERGE AZAN & ASSOCIES**  
16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS  
0140540826

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SERGE AZAN & ASSOCIES  
16 RUE DAUBIGNY  
75017 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	759 325 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 198 724 Euros
- Résultat net comptable,	278 254 Euros

Fait à PARIS  
Le 05/03/2020

Serge AZAN



**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	14 547	14 547				
	Fonds commercial (1)	411 612		411 612	411 612		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	28 968	18 241	10 727	15 783	5 056	32.03
	Autres immobilisations corporelles	117 889	112 437	5 451	25 754	20 303	78.83
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 062		7 062	7 062			
<b>Total II</b>	580 078	145 226	434 852	460 211	25 359	5.51	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	181 020	12 657	168 362	295 620	127 257	43.05
	Autres créances	9 494		9 494	3 591	5 903	164.37
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	141 500		141 500	204 598	63 098	30.84	
Charges constatées d'avance (3)	5 116		5 116	9 941	4 825	48.54	
<b>Total III</b>	337 130	12 657	324 473	513 750	189 277	36.84	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	917 208	157 883	759 325	973 961	214 636	22.04	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

7 062

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
		31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 305 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	305 000	305 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	30 500	30 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	62 683	61 861	822	1.33
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	278 254	300 822	22 568	7.50
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	676 437	698 183	21 746	3.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
<b>Dettes d'exploitation</b>					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 639	499	1 141	228.72	
Dettes fiscales et sociales	76 504	115 536	39 031	33.78	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	4 745	10 122	5 377	53.13	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		149 622	149 622	100.00
	<b>Total IV</b>	82 888	275 778	192 890	69.94
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	759 325	973 961	214 636	22.04

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

82 888      275 778

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 198 724		1 198 724	1 145 419		53 305	4.65
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 198 724		1 198 724	1 145 419		53 305	4.65
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 000	4 394		3 394	77.24
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 000	16 337		14 337	87.76
Autres produits							
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 201 724	1 166 151		35 573	3.05
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			245 847	233 766		12 081	5.17
Impôts, taxes et versements assimilés			5 757	8 231		2 474	30.06
Salaires et traitements			390 538	372 047		18 490	4.97
Charges sociales			142 095	119 951		22 144	18.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 156	22 017		860	3.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 866	2 000		866	43.27
Dotations aux provisions							
Autres charges							
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			808 259	758 013		50 246	6.63
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			393 465	408 138		14 673	3.60
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

85  
779

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	60	65	5	8.21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	60	65	5	8.21
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	60	65	5	8.21
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	393 405	408 073	14 668	3.59
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4	320	316	98.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	4	320	316	98.62
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 983	2 817	4 166	147.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 948		6 948	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	13 930	2 817	11 114	394.56
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	13 926	2 497	11 430	457.82
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	101 225	104 754	3 529	3.37
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 201 728	1 166 471	35 257	3.02
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	923 474	865 649	57 826	6.68
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	278 254	300 822	22 568	7.50

\* Y compris Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises loca  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises loca

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 759 325.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 198 724.00 Euros et dégagant un bénéfice de 278 254.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>	430 602		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 829		2 745
Installations générales agencements aménagements divers	59 521		
Matériel de transport	47 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 878		
<b>TOTAL</b>	157 228		2 745
Prêts, autres immobilisations financières	7 062		
<b>TOTAL</b>	7 062		
<b>TOTAL GENERAL</b>	594 891		2 745

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 442	426 160	426 160
<b>TOTAL</b>		4 442	426 160	426 160
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 606	28 968	28 968
Installations générales agencements aménagements divers		6 948	52 573	52 573
Matériel de transport			47 000	47 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		563	18 315	18 315
<b>TOTAL</b>		13 116	146 857	146 857
Prêts, autres immobilisations financières			7 062	7 062
<b>TOTAL</b>			7 062	7 062
<b>TOTAL GENERAL</b>		17 558	580 078	580 078

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	18 990		4 442	14 547
<b>TOTAL</b>	18 990		4 442	14 547
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 046	7 801	5 606	18 241
Installations générales agencements aménagements divers	48 357	1 888		50 245
Matériel de transport	37 496	9 400		46 896
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 791	2 068	563	15 297
<b>TOTAL</b>	115 690	21 156	6 168	130 679
<b>TOTAL GENERAL</b>	134 680	21 156	10 611	145 226

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 801				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 888				
Matériel de transport	9 400				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 068				
<b>TOTAL</b>	21 156				
<b>TOTAL GENERAL</b>	21 156				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 792	2 866	2 000		12 657
<b>TOTAL</b>	11 792	2 866	2 000		12 657
<b>TOTAL GENERAL</b>	11 792	2 866	2 000		12 657
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 866	2 000		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 062	7 062	
Autres créances clients	181 020	181 020	
Personnel et comptes rattachés	194	194	
Impôts sur les bénéfices	8 631	8 631	
Taxe sur la valeur ajoutée	669	669	
Charges constatées d'avance	5 116	5 116	
<b>TOTAL</b>	202 691	202 691	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 639	1 639		
Personnel et comptes rattachés	15 506	15 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 588	25 588		
Impôts sur les bénéfices	419	419		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 165	34 165		
Autres impôts taxes et assimilés	826	826		
Autres dettes	4 745	4 745		
<b>TOTAL</b>	82 888	82 888		

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	30.5000	10 000			10 000

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 639
Dettes fiscales et sociales	22 534
Autres dettes	2 700
<b>Total</b>	<b>26 873</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 116
Total	5 116

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	6
Total	11

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Différences de règlement	4	
Total	4	
Charges exceptionnelles		
- Contraventions	93	
- Créances irrécouvrables	6 889	
- Différences de règlement	1	
Total	6 983	

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
LOGICIELS	14 547	18 990	4 442	23.39
AMORT LOGICIELS	14 547	18 990	4 442	23.39
FONDS COMMERCIAL	411 612	411 612		
CLIENTELE	411 612	411 612		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	10 727	15 783	5 056	32.03
MATERIEL DE BUREAU	28 968	31 829	2 861	8.99
AMORT MATERIEL DE BUREAU	18 241	16 046	2 195	13.68
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 451	25 754	20 303	78.83
AAI DIVERS	52 573	59 521	6 948	11.67
MATERIEL DE TRANSPORT	47 000	47 000		
MOBILIER	18 315	18 878	563	2.98
AMORT.AAI DIVERS	50 245	48 357	1 888	3.90
AMORT.MATERIEL TRANSPORT	46 896	37 496	9 400	25.07
AMORT.MOBILIER	15 297	13 791	1 505	10.92
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 062	7 062		
DEPOTS CAUTIONNEM VERSES	7 062	7 062		
<b>Total II</b>	434 852	460 211	25 359	5.51
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	168 362	295 620	127 257	43.05
CLIENTS	181 020	307 411	126 392	41.11
PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	12 657	11 792	866	7.34
AUTRES CREANCES	9 494	3 591	5 903	164.37
SALAIRES JANVIER		13	13	100.00
SALAIRE DECEMBRE	194		194	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	8 631	3 054	5 577	182.61
TCA/FACT. NON PARVENUES	669	524	145	27.68
DISPONIBILITES	141 500	204 598	63 098	30.84
MILLEIS	36 302	158 811	122 509	77.14
HSBC	75 202	45 370	29 833	65.75
BNP	29 879		29 879	
CAISSE	117	418	301	71.98
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 116	9 941	4 825	48.54
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	5 116	9 941	4 825	48.54
<b>Total III</b>	324 473	513 750	189 277	36.84
<b>TOTAL GENERAL</b>	759 325	973 961	214 636	22.04

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CAPITAL</b>	305 000	305 000		
CAPITAL SOCIAL	305 000	305 000		
<b>RESERVE LEGALE</b>	30 500	30 500		
RESERVE LEGALE	30 500	30 500		
<b>AUTRES RESERVES</b>	62 683	61 861	822	1.33
AUTRES RESERVES	62 683	61 861	822	1.33
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	278 254	300 822	22 568	7.50
<b>Total I</b>	676 437	698 183	21 746	3.11
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 639	499	1 141	228.72
FOURN. FACT NON PARVENUES	1 639	499	1 141	228.72
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	76 504	115 536	39 031	33.78
DETTES PROV./CONGES PAYES	15 506	18 012	2 506	13.91
URSSAF	6 909	12 143	5 234	43.10
HUMANIS UGRC	6 313	6 518	205	3.14
GENERALI PREV CADRES	3 952	4 312	361	8.36
UGRC		4 091	4 091	100.00
CAVEC	1 890	915	975	106.47
LA MONDIALE	323	223	99	44.44
AUTR.CHARG SOCIALES A PAY	6 202	7 205	1 003	13.92
PAS	419		419	
TVA A DECAISSER	4 336	11 076	6 740	60.85
TVA COLLECTEE	29 829	50 214	20 385	40.60
CHARGES A PAYER	826	826		
<b>AUTRES DETTES</b>	4 745	10 122	5 377	53.13
CLIENTS	2 045	4 946	2 901	58.65
DIVERS CHARGES A PAYER	2 700	5 176	2 477	47.84
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		149 622	149 622	100.00
PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE		149 622	149 622	100.00
<b>Total IV</b>	82 888	275 778	192 890	69.94
<b>TOTAL GENERAL</b>	759 325	973 961	214 636	22.04

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 198 724	1 145 419	53 305	4.65
HONORAIRES	1 196 874	1 144 839	52 035	4.55
HONORAIRES EXONERES TVA	1 850	580	1 270	218.97
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 198 724</b>	<b>1 145 419</b>	<b>53 305</b>	<b>4.65</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000	4 394	3 394	77.24
SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	1 000	4 394	3 394	77.24
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT ), TRANSF DE CHARGES	2 000	16 337	14 337	87.76
REPR./PROV.DEPR.ACT CIRC.	2 000	16 337	14 337	87.76
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>1 201 724</b>	<b>1 166 151</b>	<b>35 573</b>	<b>3.05</b>
AUTRES ACIATS ET CHARGES EXTERNES	245 847	233 766	12 081	5.17
EAU EDG GDF	1 145	1 114	31	2.80
PT EQUIPEMENT ENTRETIEN	5 091	4 565	526	11.52
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 173	11 613	3 440	29.62
SOUS-TRAITANCE FORMALISTE	16 100	11 292	4 808	42.58
SOUS-TRAITANCE EXPERT COMPTA	14 400		14 400	
LOCATIONS IMMOBILIERES	66 396	65 705	691	1.05
ENTRETIEN DES LOCAUX	2 255	1 917	339	17.66
ENTRETIEN DU MATERIEL	2 816	4 486	1 670	37.22
ENTRETIEN DU VEHICULE	3 564	4 015	452	11.25
PRIMES D'ASSURANCE	14 658	17 811	3 153	17.70
FORMATION	2 599	2 090	509	24.35
DOCUMENTATION	3 442	3 956	513	12.98
LOGICIELS	11 648	9 346	2 302	24.63
COURSIERS	540	567	27	4.76
HONORAIRES		8 550	8 550	100.00
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	118	401	283	70.61
CADEAUX A LA CLIENTELE	6 723	7 313	590	8.06
COT. PROFESSIONNELLES	11 860	10 271	1 589	15.47
DONS POURBOIRES	6 330	5 280	1 050	19.89
DECORATION	461	695	233	33.59
PORT		38	38	100.00
DEPLACEMENTS SERGE AZAN	12 159	13 853	1 694	12.23
DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	653		653	
PARCMETRES	4 394	3 780	613	16.23
TAXIS	6 703	5 684	1 019	17.93
RESTAURANTS	29 016	23 566	5 450	23.12
BOISSONS CABINET	4 654	5 153	499	9.68
AFFRANCHISSEMENTS	2 506	3 506	1 000	28.53
TELEPHONE	5 845	5 659	186	3.28
SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 599	1 540	59	3.83
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>5 757</b>	<b>8 231</b>	<b>2 474</b>	<b>30.06</b>
FORMATION CONTINUE	2 250	2 401	152	6.31
TAXE D'APPRENTISSAGE		2 295	2 295	100.00
CFE	2 423	2 448	25	1.02
CVAE	258	261	3	1.15
TAXES/VEHICUL DE SOCIETES	826	826		

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	390 538	372 047	18 490	4.97
REMUNERATIONS PERSONNEL	374 991	364 064	10 926	3.00
CONGES PAYES	2 506	3 847	6 353	165.14
INDEMNITES TRANSPORT	4 281	4 023	258	6.41
RUPTURE CONVENTIONNELLE	13 772		13 772	
INDEMNITES DE STAGE		113	113	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	142 095	119 951	22 144	18.46
URSSAF / POLE EMPLOI	93 517	87 826	5 690	6.48
RET. COMPLEMENTAIRE & CADRES	29 292	30 191	900	2.98
PREVOYANCE GENERAL/LAMONDIALE	10 063	9 035	1 028	11.38
RETRAITE CADRES	1 890		1 890	
TICKETS RESTAURANT	9 600		9 600	
MEDECINE DU TRAVAIL	1 137	1 344	206	15.35
CHARGES SOCIALES S/CP	1 003	1 539	2 542	165.17
AVANTAGES EN NATURE	2 400	2 400		
CICE		7 584	7 584	100.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	21 156	22 017	860	3.91
DOT AMORT IMMO INCORPORE.		575	575	100.00
DOT AMORT IMMO CORPORELL.	21 156	21 442	286	1.33
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	2 866	2 000	866	43.27
DOT PRDV DEPR.ACTIFS CIRC	2 866	2 000	866	43.27
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	808 259	758 013	50 246	6.63
<b>Résultat d'exploitation</b>	393 465	408 138	14 673	3.60
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	60	65	5	8.21
INTERETS DES EMPRUNTS	60	65	5	8.21
<b>Total des Charges financières</b>	60	65	5	8.21
<b>Résultat financier</b>	60	65	5	8.21
<b>Résultat courant avant impôts</b>	393 405	408 073	14 668	3.59
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	4	320	316	98.62
PROD EXCEPT./OPER GESTION	4	235	231	98.12
PROD EXPLOIT./EXERC ANTER		85	85	100.00
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	4	320	316	98.62
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	6 983	2 817	4 166	147.91
AMENDES ET PENALITES	93	530	437	82.48
CREANCES IRRECOUVRABLES	6 889	1 502	5 387	358.63
CHARGES EXCEP./OP GESTION	1	6	4	75.22
CHARGES EXPLOIT./EXER ANT		779	779	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	6 948		6 948	
DOT. IMMO CORPORELLES	6 948		6 948	



**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	% CA	31/12/2018	% CA	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	1 198 724	100.00	1 145 419	100.00	53 305	4.65
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	1 198 724	100.00	1 145 419	100.00	53 305	4.65
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	1 198 724	100.00	1 145 419	100.00	53 305	4.65
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>	1 198 724	100.00	1 145 419	100.00	53 305	4.65
<b>Marge brute globale</b>	1 198 724	100.00	1 145 419	100.00	53 305	4.65
- Autres achats + charges externes	245 847	20.51	233 766	20.41	12 081	5.17
<b>Valeur ajoutée</b>	952 877	79.49	911 653	79.59	41 224	4.52
+ Subventions d'exploitation	1 000	0.08	4 394	0.38	3 394	77.24
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 757	0.48	8 231	0.72	2 474	30.06
- Salaires du personnel	390 538	32.58	372 047	32.48	18 490	4.97
- Charges sociales du personnel	142 095	11.85	119 951	10.47	22 144	18.46
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	415 487	34.66	415 817	36.30	331	0.08
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 000	0.17	16 337	1.43	14 337	87.76
- Dotations aux amortissements	21 156	1.76	22 017	1.92	860	3.91
- Dotations aux provisions	2 866	0.24	2 000	0.17	866	43.27
<b>Résultat d'exploitation</b>	393 465	32.82	408 138	35.63	14 673	3.60
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	60	0.01	65	0.01	5	8.21
<b>Résultat courant</b>	393 405	32.82	408 073	35.63	14 668	3.59
+ Produits exceptionnels	4		320	0.03	316	98.62
- Charges exceptionnelles	13 930	1.16	2 817	0.25	11 114	394.56
<b>Résultat exceptionnel</b>	13 926	1.16	2 497	0.22	11 430	457.82
- Impôt sur les bénéfices	101 225	8.44	104 754	9.15	3 529	3.37
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	278 254	23.21	300 822	26.26	22 568	7.50