

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 01265

Numéro SIREN : 399 194 208

Nom ou dénomination : AUDITEURS & CONSEILS ASSOCIES RHONE ALPES

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005315

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 566	8 566		2 175	2 175	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	139 745	112 746	26 998	23 584	3 415	14.48
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	301 500		301 500	301 500			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	23 781		23 781	19 252	4 528	23.52	
Total II	473 591	121 312	352 279	346 511	5 769	1.66	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	837 631	131 425	706 207	590 497	115 710	19.60
	Autres créances	79 541		79 541	188 237	108 696	57.74
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	1 060 688		1 060 688	459 696	600 992	130.74	
Disponibilités	527 098		527 098	563 280	36 182	6.42	
Charges constatées d'avance (3)	35 254		35 254	32 638	2 616	8.01	
Total III	2 540 213	131 425	2 408 788	1 834 349	574 439	31.32	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 013 803	252 736	2 761 067	2 180 859	580 208	26.60	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

23 781

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 200	37 200		
	Réserves				
	Réserve légale	3 720	3 720		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	513 587	473 075	40 512	8.56
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	96 456	40 512	55 943	138.09
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	650 963	554 507	96 456	17.39
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	809 872	140 753	669 119	475.38
	Concours bancaires courants		1 572	1 572	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	259 116	471 291	212 174	45.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 397	86 558	22 839	26.39
	Dettes fiscales et sociales	419 776	402 824	16 952	4.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	10 347	31 336	20 989	66.98	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	501 596	492 019	9 577	1.95
	Total IV	2 110 104	1 626 352	483 752	29.74
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 761 067	2 180 859	580 208	26.60

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

1 510 612 1 525 689

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 722 399		2 722 399	2 757 647		35 248	1.28
Chiffre d'affaires NET	2 722 399		2 722 399	2 757 647		35 248	1.28
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 002	104 026		71 024	68.27
Autres produits			1 003	3 164		2 161	68.31
Total des Produits d'exploitation (I)			2 756 404	2 864 837		108 433	3.78
Charges d'exploitation (2)							
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 *			1 237 125	1 390 557		153 432	11.03
Impôts, taxes et versements assimilés			55 773	61 978		6 205	10.01
Salaires et traitements			895 439	898 368		2 929	0.33
Charges sociales			362 051	372 271		10 220	2.75
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 978	21 627		5 351	24.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			48 477	68 408		19 932	29.14
Dotations aux provisions							
Autres charges			503	146		357	245.41
Total des Charges d'exploitation (II)			2 626 345	2 813 355		187 010	6.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			130 059	51 482		78 577	152.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

4 871

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

4 641

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	992	918	74	8.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	992	918	74	8.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	329	406	77	18.97
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	329	406	77	18.97
2. Résultat financier (V-VI)	663	512	151	29.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	130 722	51 994	78 728	151.42
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 871	4 871	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 579		1 579	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		22	22	100.00
Total VII	1 579	4 893	3 314	67.73
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	215	4 642	4 427	95.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 397		2 397	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 612	4 642	2 030	43.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 033	251	1 284	511.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	33 233	11 733	21 500	183.24
Total des produits (I+III+V+VII)	2 758 975	2 870 648	111 673	3.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 662 519	2 830 136	167 616	5.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	96 456	40 512	55 943	138.09

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 761 067.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 722 399.29 Euros et dégageant un bénéfice de 96 455.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 566		
TOTAL	8 566		
Installations générales agencements aménagements divers	12 852		
Matériel de transport	76 142		2 242
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	128 143		28 374
TOTAL	217 137		30 615
Autres participations	301 500		
Prêts, autres immobilisations financières	19 252		16 021
TOTAL	320 752		16 021
TOTAL GENERAL	546 455		46 637

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			8 566	8 566
TOTAL			8 566	8 566
Installations générales agencements aménagements divers		1 677	11 175	11 175
Matériel de transport		16 750	61 634	61 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		89 581	66 935	66 935
TOTAL		108 008	139 745	139 745
Autres participations			301 500	301 500
Prêts, autres immobilisations financières		11 493	23 781	23 781
TOTAL		11 493	325 281	325 281
TOTAL GENERAL		119 501	473 591	473 591

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	6 391	2 175		8 566
TOTAL	6 391	2 175		8 566
Installations générales agencements aménagements divers	11 457	301	1 677	10 081
Matériel de transport	61 565	14 277	16 750	59 092
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	120 532	10 226	87 184	43 574
TOTAL	193 554	24 803	105 611	112 746
TOTAL GENERAL	199 945	26 978	105 611	121 312

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	2 175				
TOTAL	2 175				
Instal.générales agenc.aménag.divers	301				
Matériel de transport	14 277				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 226				
TOTAL	24 803				
TOTAL GENERAL	26 978				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	115 950	48 476	33 002		131 425
TOTAL	115 950	48 476	33 002		131 425
TOTAL GENERAL	115 950	48 476	33 002		131 425
Dont dotations et reprises d'exploitation		48 477	33 002		

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	23 781	23 781	
Autres créances clients	837 631	837 631	
Personnel et comptes rattachés	248	248	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 997	14 997	
Débiteurs divers	64 296	64 296	
Charges constatées d'avance	35 254	35 254	
TOTAL	976 208	976 208	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	809 872	210 380	599 492	
Fournisseurs et comptes rattachés	109 397	109 397		
Personnel et comptes rattachés	109 503	109 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 241	83 241		
Impôts sur les bénéfices	21 498	21 498		
Taxe sur la valeur ajoutée	197 111	197 111		
Autres impôts taxes et assimilés	8 424	8 424		
Groupe et associés	259 116	259 116		
Autres dettes	10 347	10 347		
Produits constatés d'avance	501 596	501 596		
TOTAL	2 110 104	1 510 612	599 492	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	689 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 882			

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	62.0000	600			600

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

AUDITEURS & CONSEILS ASSOCIES RHONE ALPES

ACA RHONE ALPES

Société par Actions Simplifiée au capital de 37 200 €
Siège Social : 3, Chemin du Vieux Chêne 38240 MEYLAN
RCS GRENOBLE B 399 194 208

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 96 455,67 € au poste « Autres Réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

31 décembre 2017 :	0 €,
31 décembre 2018 :	0 €,
31 décembre 2019 :	0 €.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

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

Certifié conforme
Le Président


Philippe RONIN

Pascal RECOUVREUR

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Grenoble

SAS ACA RHONE ALPES

3 Chemin du Vieux Chêne

38 240 MEYLAN

Société par actions simplifiée au capital de 37 200 Euros
RCS GRENOBLE B 399 194 208

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020

7, chemin de la Vierge Noire - 38700 LA TRONCHE
TÉL. 04 38 37 40 76 - Fax 04 76 25 39 06
Siret 417 614 302 00012 - Code NAF 6920Z
Membre d'une Association agréée, le règlement par chèque est accepté

SAS ACA RHONE ALPES

3 Chemin du Vieux Chêne

38 240 MEYLAN

SAS au capital de 37 200 Euros
RCS GRENOBLE B 399 194 208

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée dans votre assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ACA RHONE ALPES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie

« Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance l'appréciation suivante qui, selon mon jugement professionnel, a été la plus importante pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de mes appréciations des règles et méthodes comptables définies dans l'annexe, j'ai vérifié le caractère approprié des règles et méthodes comptables, de leur correcte application dans les comptes annuels.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les

anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles

puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

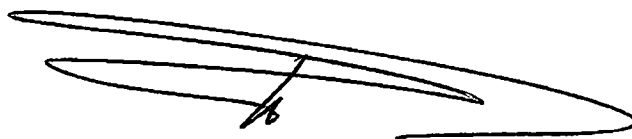
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Tronche, le 13 juin 2021

Pascal RECOUVREUR
Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	8 566	8 566		2 175	2 175	100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	139 745	112 746	26 998	23 584	3 415	14.48	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	301 500		301 500	301 500			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	23 781		23 781	19 252	4 528	23.52	
Total II	473 591	121 312	352 279	346 511	5 769	1.66	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	837 631	131 425	706 207	590 497	115 710	19.60
	Autres créances	79 541		79 541	188 237	108 696	57.74
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	1 060 688		1 060 688	459 696	600 992	130.74	
Disponibilités	527 098		527 098	563 280	36 182	6.42	
Charges constatées d'avance (3)	35 254		35 254	32 638	2 616	8.01	
Total III	2 540 213	131 425	2 408 788	1 834 349	574 439	31.32	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 013 803	252 736	2 761 067	2 180 859	580 208	26.60	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

23 781

M

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRIETAIRES	Capital (Dont versé : 37 200)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		37 200		37 200		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		3 720		3 720		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées		513 587		473 075	40 512	8.56
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		96 456		40 512	55 943	138.09
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		650 963		554 507	96 456	17.39	
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		809 872		140 753	669 119	475.38
	Concours bancaires courants				1 572	1 572	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses		259 116		471 291	212 174	45.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		109 397		86 558	22 839	26.39
	Dettes fiscales et sociales		419 776		402 824	16 952	4.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes		10 347		31 336	20 989	66.98	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		501 596		492 019	9 577	1.95
	Total IV		2 110 104		1 626 352	483 752	29.74
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)			2 761 067		2 180 859	580 208	26.60

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

1 510 612 1 525 689

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 722 399		2 722 399	2 757 647	35 248	1.28
Chiffre d'affaires NET	2 722 399		2 722 399	2 757 647	35 248	1.28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 002	104 026	71 024	68.27
Autres produits			1 003	3 164	2 161	68.31
Total des Produits d'exploitation (I)			2 756 404	2 864 837	108 433	3.78
Charges d'exploitation (2)						
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 *						
Impôts, taxes et versements assimilés			1 237 125	1 390 557	153 432	11.03
Salaires et traitements			55 773	61 978	6 205	10.01
Charges sociales			895 439	898 368	2 929	0.33
			362 051	372 271	10 220	2.75
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 978	21 627	5 351	24.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			48 477	68 408	19 932	29.14
Dotations aux provisions						
Autres charges			503	146	357	245.41
Total des Charges d'exploitation (II)			2 626 345	2 813 355	187 010	6.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			130 059	51 482	78 577	152.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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

4 871
4 641

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
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	992	918	74	8.06
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	992	918	74	8.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	329	406	77	18.97
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	329	406	77	18.97
2. Résultat financier (V-VI)	663	512	151	29.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	130 722	51 994	78 728	151.42
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 871	4 871	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 579		1 579	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		22	22	100.00
Total VII	1 579	4 893	3 314	67.73
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	215	4 642	4 427	95.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 397		2 397	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 612	4 642	2 030	43.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 033	251	1 284	511.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	33 233	11 733	21 500	183.24
Total des produits (I+III+V+VII)	2 758 975	2 870 648	111 673	3.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 662 519	2 830 136	167 616	5.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	96 456	40 512	55 943	138.09

* Y compris : Redevance de crédit bail immobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 761 067.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 722 399.29 Euros et dégageant un bénéfice de 96 455.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Installations générales agencements aménagements divers	8 566		
Matériel de transport	12 852		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 142		2 242
TOTAL	128 143		28 374
Autres participations	217 137		30 615
Prêts, autres immobilisations financières	301 500		
	19 252		16 021
TOTAL	320 752		16 021
TOTAL GENERAL	546 455		46 637

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			8 566	8 566
Installations générales agencements aménagements divers		1 677	11 175	11 175
Matériel de transport		16 750	61 634	61 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		89 581	66 935	66 935
TOTAL		108 008	139 745	139 745
Autres participations			301 500	301 500
Prêts, autres immobilisations financières		11 493	23 781	23 781
TOTAL		11 493	325 281	325 281
TOTAL GENERAL		119 501	473 591	473 591

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	6 391	2 175		8 566
Installations générales agencements aménagements divers	11 457	301	1 677	10 081
Matériel de transport	61 565	14 277	16 750	59 092
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	120 532	10 226	87 184	43 574
TOTAL	193 554	24 803	105 611	112 746
TOTAL GENERAL	199 945	26 978	105 611	121 312

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	2 175				
Instal.générales agenc.aménag.divers	301				
Matériel de transport	14 277				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 226				
TOTAL	24 803				
TOTAL GENERAL	26 978				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	115 950	48 476	33 002		131 425
TOTAL	115 950	48 476	33 002		131 425
TOTAL GENERAL	115 950	48 476	33 002		131 425
Dont dotations et reprises d'exploitation		48 477	33 002		

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		23 781	23 781	
Autres créances clients		837 631	837 631	
Personnel et comptes rattachés		248	248	
Taxe sur la valeur ajoutée		14 997	14 997	
Débiteurs divers		64 296	64 296	
Charges constatées d'avance		35 254	35 254	
TOTAL		976 208	976 208	

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine		809 872	210 380	599 492	
Fournisseurs et comptes rattachés		109 397	109 397		
Personnel et comptes rattachés		109 503	109 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		83 241	83 241		
Impôts sur les bénéfices		21 498	21 498		
Taxe sur la valeur ajoutée		197 111	197 111		
Autres impôts taxes et assimilés		8 424	8 424		
Groupe et associés		259 116	259 116		
Autres dettes		10 347	10 347		
Produits constatés d'avance		501 596	501 596		
TOTAL		2 110 104	1 510 612	599 492	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		689 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		19 882			

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	62.0000	600			600

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Dettes fiscales et sociales	11 075
Total	131 651
	142 726

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	Montant
Total	35 254
	35 254
Produits constatés d'avance	
Produits d'exploitation	Montant
Total	501 596
	501 596