

RCS : REIMS  
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00135  
Numéro SIREN : 399 719 137  
Nom ou dénomination : AUDIMIS GRAND EST

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 6576

# AUDIMIS GRAND EST

Société par Actions Simplifiée au capital de 62 500 euros  
Siège social : Allée Jean-Marie Amelin – Bâtiment C - 51 370 CHAMPIGNY  
RCS : REIMS 399 719 137

---

## PROCES-VERBAL DES DECISIONS DU PRESIDENT EN DATE DU 30 JUIN 2021

Mr Jean-Luc BALLEUX,

Agissant en qualité de Président de la société AUDIMIS GRAND EST, Société par actions simplifiée au capital de 62 500 €, dont le siège social est à Champigny (51 370), Allée Jean-Marie Amelin – Bâtiment C,

FIDUCIAIRE LHP, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué est excusée.

A pris les décisions suivantes :

### PREMIERE DECISION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, l'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 tels qu'ils ont été présentés, lesquels traduisent un résultat bénéficiaire à hauteur de 171 348,36 €.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'associé prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal à hauteur de 5 260 € pour les véhicules de société, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

### DEUXIEME DECISION

L'associée unique sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 171 348,36 euros de la manière suivante :

#### Affectation

- Autres réserves, soit .....1 348,36 euros
- A titre de dividende .....170 000,00 euros

Le dividende unitaire est donc de 68 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social compter du 30 juin 2021.

#### Rappel des dividendes distribués

L'associée unique, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, constate qu'il a été distribué les dividendes suivants au cours des 3 derniers exercices :

- Exercice clos le 31/12/2019 : 164 000 €
- Exercice clos le 31/12/2018 : 172 500 €
- Exercice clos le 31/12/2017 : 145 000 €

### TROISIEME DECISION

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

### QUATRIEME DECISION

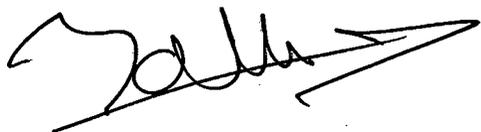
L'Associée unique approuve la rémunération brute au titre de l'exercice 31/12/2020 de :

- Monsieur Jean-Luc BALLEUX, Président qui s'est élevée à 98 478,66 €, dont 2524 euros d'avantages en nature ;
- Monsieur Nicolas CHOQUENET, Directeur Général qui s'est élevée à 96 860,14 €, dont 320 € d'avantages en nature.

### CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.



Jean-Luc BALLEUX

Président et  
Représentant de l'associée unique la société H.B.C.

# AUDIMIS GRAND EST

Société par Actions Simplifiée au capital de 62 500 euros  
Siège social : Allée Jean-Marie Amelin – Bâtiment C - 51 370 CHAMPIGNY  
RCS : REIMS 399 719 137

---

## RESOLUTION AFFECTATION DU RESULTAT

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

### DEUXIEME DECISION

L'associée unique sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 171 348,36 euros de la manière suivante :

#### Affectation

- Autres réserves, soit .....1 348,36 euros
- A titre de dividende .....170 000,00 euros

Le dividende unitaire est donc de 68 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social compter du 30 juin 2021.



Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
--------------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	12 708,00	12 708,00				
Fonds commercial	187 423,73		187 423,73	18,96	187 423,73	19,42
Autres immobilisations incorporelles	269 594,00		269 594,00	27,28	269 594,00	27,93
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	19 190,29	10 566,23	8 624,06	0,87	10 661,85	1,10
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	520,00		520,00	0,05	520,00	0,05
<b>TOTAL (I)</b>	<b>489 436,02</b>	<b>23 274,23</b>	<b>466 161,79</b>	47,16	<b>468 199,58</b>	48,51
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	3 957,00		3 957,00	0,40	3 957,00	0,41
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	87,00		87,00	0,01		
Clients et comptes rattachés	364 628,14	29 917,67	334 710,47	33,86	289 971,27	30,04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 013,00		1 013,00	0,10	2 389,52	0,25
. Personnel					0,51	0,00
. Organismes sociaux					3 592,88	0,37
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 276,52		2 276,52	0,23	7 195,19	0,75
. Autres	301,58		301,58	0,03		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	177 089,88		177 089,88	17,92	181 380,51	18,79
Charges constatées d'avance	2 810,00		2 810,00	0,28	8 535,30	0,88
<b>TOTAL (II)</b>	<b>552 163,12</b>	<b>29 917,67</b>	<b>522 245,45</b>	52,84	<b>497 022,18</b>	51,49
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 041 599,14</b>	<b>53 191,90</b>	<b>988 407,24</b>	100,00	<b>965 221,76</b>	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 62 500,00 )	<b>62 500,00</b>	6,32	<b>62 500,00</b>	6,48
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	6 250,00	0,63	6 250,00	0,65
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	494 211,39	50,00	494 093,27	51,19
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>171 348,36</b>	17,34	<b>164 118,12</b>	17,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>734 309,75</b>	74,29	<b>726 961,39</b>	75,32
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts			15 235,64	1,58
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	66 811,40	6,76	66 811,40	6,92
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 037,35	1,32	17 379,60	1,80
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	21 391,00	2,16	20 091,00	2,08
. Organismes sociaux	68 544,34	6,93	55 090,02	5,71
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 057,00	0,41	2 014,00	0,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	72 724,35	7,36	54 625,60	5,66
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 352,33	0,24	5 753,39	0,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 179,72	0,52	1 259,72	0,13
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>254 097,49</b>	25,71	<b>238 260,37</b>	24,68
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>988 407,24</b>	100,00	<b>965 221,76</b>	100,00

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 066,67	0,12	10 269,43	1,34	-9 203	-89,61	
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>1 066,67</b>	<b>0,12</b>	<b>10 269,43</b>	<b>1,34</b>	<b>-9 203</b>	<b>-89,61</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 185,41	0,25			2 185	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			2 496,53	0,32	-2 496	-100,00	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 185,41</b>	<b>0,25</b>	<b>2 496,53</b>	<b>0,32</b>	<b>-311</b>	<b>-12,45</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-1 118,74</b>	<b>-0,12</b>	<b>7 772,90</b>	<b>1,01</b>	<b>-8 890</b>	<b>-114,37</b>	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	68 169,00	7,91	63 711,00	8,29	4 458	7,00	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>876 183,36</b>	<b>101,63</b>	<b>805 871,31</b>	<b>104,90</b>	<b>70 312</b>	<b>8,72</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>704 835,00</b>	<b>81,76</b>	<b>641 753,19</b>	<b>83,54</b>	<b>63 082</b>	<b>9,83</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>171 348,36</b>	<b>19,88</b>	<b>164 118,12</b>	<b>21,36</b>	<b>7 230</b>	<b>4,41</b>	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	239 567,57	622 545,50	862 113,07	100,00	768 195,27	100,00	93 918	12,23
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>239 567,57</b>	<b>622 545,50</b>	<b>862 113,07</b>	<b>100,00</b>	<b>768 195,27</b>	<b>100,00</b>	<b>93 918</b>	<b>12,23</b>
Production stockée					-3 800,00	-0,48	3 800	-100,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			12 898,00	1,50	31 010,50	4,04	-18 112	-58,40
Autres produits			105,62	0,01	196,11	0,03	-91	-46,42
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>875 116,69</b>	<b>101,51</b>	<b>795 601,88</b>	<b>103,57</b>	<b>79 515</b>	<b>9,99</b>
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			134 454,02	15,60	124 825,30	16,25	9 629	7,71
Impôts, taxes et versements assimilés			5 274,61	0,61	4 852,11	0,63	422	8,70
Salaires et traitements			326 489,74	37,87	274 565,45	35,74	51 924	18,91
Charges sociales			150 639,78	17,47	134 887,96	17,56	15 752	11,68
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 106,96	0,36	12 584,21	1,64	-9 478	-75,31
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 263,34	1,65			14 263	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			68,87	0,01	23 358,98	3,04	-23 290	-99,70
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>634 297,32</b>	<b>73,57</b>	<b>575 074,01</b>	<b>74,86</b>	<b>59 223</b>	<b>10,30</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>240 819,37</b>	<b>27,93</b>	<b>220 527,87</b>	<b>28,71</b>	<b>20 292</b>	<b>9,20</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			183,27	0,02	471,65	0,06	-288	-61,14
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>183,27</b>	<b>0,02</b>	<b>471,65</b>	<b>0,06</b>	<b>-288</b>	<b>-61,14</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-183,27</b>	<b>-0,01</b>	<b>-471,65</b>	<b>-0,05</b>	<b>288</b>	<b>61,15</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>240 636,10</b>	<b>27,91</b>	<b>220 056,22</b>	<b>28,65</b>	<b>20 580</b>	<b>9,35</b>

**AUDIMIS GRAND EST**

**Société par actions simplifiée au capital de 62.500 euros**

**Siège social : Allée Jean Marie Amelin, Bâtiment C – 51370 CHAMPIGNY**

**RCS 399 719 137 REIMS**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

---

**SARL FIDUCIAIRE LHP - 8 rue Marie Marvingt ZAC Croix Blandin - 51100 REIMS**  
**Commissaire aux Comptes**

AUDIMIS GRAND EST

Société par actions simplifiée au capital de 62.500 euros

Siège social : Allée Jean Marie Amelin, Bâtiment C – 51370 CHAMPIGNY

RCS 399 719 137 REIMS

---

**Rapport du Commissaire aux Comptes  
sur les comptes annuels**

Aux actionnaires de la société Audimis Grand Est,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Audimis Grand Est relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

***Observation***

Nous attirons votre attention sur la note de l'annexe intitulée « Autres éléments significatifs » concernant la crise sanitaire liée à la COVID-19.

## **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 complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations, des créances clients, mais également du crédit d'impôt compétitivité et emploi.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la détermination des provisions pour dépréciation des créances, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

## **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

## **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 votre Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

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

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Reims, le 15 juin 2021

~~Pour la SARL Fiduciaire LHP~~

Représentée par M. Laurent TILLY  
Commissaire aux comptes

**Bilan : l'actif**

	Bilan au 31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort/prov	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
▪ <b>Immobilisation incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	12 708	12 708		
Fonds commercial	187 424		187 424	187 424
Autres immobilisations incorporelles	269 594		269 594	269 594
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
▪ <b>Immobilisation corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel & outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 190	10 566	8 624	10 662
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	520		520	520
<i>Total actif immobilisé</i>	489 436	23 274	466 162	468 200
<b>Actif circulant</b>				
▪ <b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	3 957		3 957	3 957
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
▪ <b>Avances &amp; acomptes versés / commande</b>	87		87	
▪ <b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	364 628	29 918	334 710	289 971
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	1 013		1 013	2 390
Personnel				1
Organismes sociaux				3 593
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 277		2 277	7 195
Autres	302		302	
Capital souscrit et appelé, non versé				
▪ <b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	177 090		177 090	181 381
▪ <b>Comptes de régularisation</b>				
Charges constatées d'avance	2 810		2 810	8 535
<i>Total de l'actif circulant</i>	552 163	29 918	522 245	497 022
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	1 041 599	53 192	988 407	965 222



# Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : 62 500 )	62 500	62 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 250	6 250
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	494 211	494 093
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>171 348</b>	<b>164 118</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total capitaux propres</b>	<b>734 310</b>	<b>726 961</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total autres fonds propres</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total provisions pour risques et charges</b>		
<b>Dettes</b>		
▪ <b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		15 236
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés	66 811	66 811
▪ <b>Avances &amp; acomptes reçus sur commande et en cours</b>		
▪ <b>Autres dettes</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 037	17 380
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	21 391	20 091
Organismes sociaux	68 544	55 090
Etat, impôts sur les bénéficiaires	4 057	2 014
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	72 724	54 626
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 352	5 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 180	1 260
▪ <b>Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>Total de dettes</b>	<b>254 097</b>	<b>238 260</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>988 407</b>	<b>965 222</b>

**Compte de résultat**

	31/12/2020			31/12/2019	Variation
	France	Exportations	Total	Total	Total
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	239 568	622 546	862 113	768 195	93 918
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>239 568</b>	<b>622 546</b>	<b>862 113</b>	<b>768 195</b>	<b>93 918</b>
Production stockée				-3 800	3 800
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge			12 898	31 011	-18 112
Autres Produits			106	196	-90
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>875 117</b>	<b>795 602</b>	<b>79 515</b>
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			134 454	124 825	9 629
Impôts, taxes et versements assimilés			5 275	4 852	422
Salaires et traitements			326 490	274 565	51 924
Charges sociales			150 640	134 888	15 752
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 107	12 584	-9 477
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 263		14 263
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			69	23 359	-23 290
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>634 297</b>	<b>575 074</b>	<b>59 223</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>240 819</b>	<b>220 528</b>	<b>20 292</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers</b>					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			183	472	-288
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières</b>			<b>183</b>	<b>472</b>	<b>-288</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-183</b>	<b>-472</b>	<b>288</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>240 636</b>	<b>220 056</b>	<b>20 580</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 067	10 269	-9 203
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>1 067</b>	<b>10 269</b>	<b>-9 203</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 185		2 185
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				2 497	-2 497
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			<b>2 185</b>	<b>2 497</b>	<b>-311</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>-1 119</b>	<b>7 773</b>	<b>-8 892</b>
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices			68 169	63 711	4 458
<b>Total des Produits</b>			<b>876 183</b>	<b>805 871</b>	<b>70 312</b>
<b>Total des charges</b>			<b>704 835</b>	<b>641 753</b>	<b>63 082</b>
<b>RESULTAT NET</b>			<b>171 348</b>	<b>164 118</b>	<b>7 230</b>
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					





1954

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 988 407,24 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 171 348,36 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/05/2021 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 :

- 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'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de biens : 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 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Information COVID-19 : si cette crise n'a aucun effet sur l'activité d'une entité, il en est fait mention dans son annexe ;

- La continuité d'exploitation n'est pas compromise.
- Cette pandémie n'a pas d'impact sur l'activité de l'entreprise.



## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 19/07/2021

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 187 424

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	187 424		187 424	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
<b>TOTAL</b>	<b>187 424</b>		<b>187 424</b>	

## 3.2 - Actif immobilisé

## 3.3 - Immobilisations brutes = 489 436

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	469 726			469 726
Immobilisations corporelles	22 778	1 069	4 657	19 190
Immobilisations financières	520			520
<b>TOTAL</b>	<b>493 023</b>	<b>1 069</b>	<b>4 657</b>	<b>489 436</b>

## 3.4 - Amortissements et provisions d'actif = 23 274

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 708			12 708
Immobilisations corporelles	12 116	3 107	4 657	10 566
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>24 824</b>	<b>3 107</b>	<b>4 657</b>	<b>23 274</b>

## 3.5 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Brevets, licences, logiciels	12 708	12 708	0	1 ans
Fonds commercial	187 424	0	187 424	Non amortiss.
Autres immobilisations incorporel	269 594	0	269 594	Non amortiss.
Inst. gales agencements divers	7 142	2 479	4 664	de 5 à 10 ans
Materiel de bureau et informatique	9 834	6 699	3 135	de 2 à 5 ans
Mobilier	2 214	1 388	826	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>488 916</b>	<b>23 274</b>	<b>465 642</b>	



## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 19/07/2021

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## 3.6 - Etat des créances = 371 549

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	520		520
Actif circulant & charges d'avance	371 029	371 029	
TOTAL	371 549	371 029	520

## 3.7 - Provisions pour dépréciation =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	15 654	14 263		29 918	
Comptes financiers					
Total	15 654	14 263		29 918	

## 3.8 - Produits à recevoir par postes du bilan = 191 320

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	191 320
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	191 320

## 3.9 - Charges constatées d'avance = 2 810

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



1911

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 19/07/2021

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 62 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	25,00	62 500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	25,00	62 500

## 4.2 - Etat des dettes = 254 097

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	66 811	66 811		
Fournisseurs	13 037	13 037		
Dettes fiscales & sociales	169 069	169 069		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 180	5 180		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	254 097	254 097		

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 46 222

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	10 921
Dettes fiscales & sociales	35 302
Autres dettes	
TOTAL	46 222



## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## 5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 862 113

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	857 030	99,41 %
Produits des activités annexes	5 083	0,59 %
TOTAL	862 113	100,00 %

## 5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 68 169

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	240 819		240 819
Résultat financier	-183		-183
Résultat exceptionnel	-1 119	68 169	-69 288
Participation des salariés			
TOTAL	239 517	68 169	171 348

## 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.



## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 19/07/2021

## 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 = 191 320

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	191 320
Clients produits non factures( 41800000 )	191 320
TOTAL	191 320

## 8.2 - Charges constatées d'avance = 2 810

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance( 48600000 )	2 810
TOTAL	2 810

## 8.3 - Charges à payer = 46 222

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	10 921
Fourn. fact.non parvenues( 40810000 )	10 921
Dettes fiscales et sociales :	35 302
Pers. dettes prov. / congés payés( 42820000 )	19 641
Pers. charges à payer( 42860000 )	1 750
Provisions sur charges sociales( 43820000 )	8 838
Organismes sociaux : charges à payer( 43860000 )	5 073
TOTAL	46 222

LHP  
VISA

PHL  
FHB  
A2IV

**RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 19/07/2021

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
<b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>					
a ) <i>Capital social</i>	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500
b ) <i>Nombre d'actions émises</i>	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
c ) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>					
a ) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	862 113	768 195	704 240	697 278	726 127
b ) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements &amp; provisions</i>	256 888	216 532	250 678	204 097	135 307
c ) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	68 169	63 711	61 303	56 198	32 094
d ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>	188 719	152 821	189 376	147 899	103 213
e ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>	171 348	164 118	173 210	146 443	92 417
f ) <i>Montants des bénéfices distribués</i>		164 000	172 500	145 000	90 000
g ) <i>Participation des salariés</i>					
<b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>					
a ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>	75	61	76	59	41
b ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>	69	66	69	59	37
c ) <i>Dividende versé à chaque action</i>		66	69	58	36
<b><u>IV - Personnel :</u></b>					
a ) <i>Nombre de salariés</i>					
b ) <i>Montant de la masse salariale</i>	326 490	274 565	216 126	208 983	214 914
c ) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	150 640	134 888	101 012	96 087	94 327



LHP  
VISA

**Observations complémentaires**