

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01023 Numéro SIREN : 400 819 330 Nom ou dénomination : ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2021 sous le numéro de dépôt 8271

Certifiés conformes

PP



COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS Assistance Travaux Publics Service

14 place Georges Pompidou

93160 NOISY LE GRAND

APE : 4399E-

Siret : 40081933000038

CABINET SYNALLIANCE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre
de TOULOUSE Midi Pyrénées

3 Rue Jules RAIMU Bât B - TOULOUSE 31200

Tél. 05 61 61 61 80

Fax. 05 61 61 61 90

Courriels : j.ausset@synalliance.fr - s.casse@synalliance.fr

Sommaire

1. ETATS FINANCIERS	3
Etats de synthèse	5
<i>Bilan</i>	7
<i>Compte de résultat</i>	9
Etats détaillés	11
<i>Bilan détaillé</i>	13
<i>Compte de résultat détaillé</i>	18
Annexe	25
<i>Règles et méthodes comptables</i>	27
<i>Notes sur le bilan</i>	30
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	37
<i>Autres informations</i>	38
2. DOSSIER DE GESTION	39
Dossier de gestion	41
3. LIASSE FISCALE	51
2065 - Impôt sur les sociétés	53
2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065	54
2067 - Relevé des frais généraux	55
2050 - Bilan Actif	56
2051 - Bilan Passif avant répartition	57
2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste	58
Charges et produits antérieurs	59
2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)	60
2054 - Immobilisations	61
2054 Bis - Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables	62
2055 - Amortissements	63
Changement de méthodes (amortissements)	64
2056 - Provisions inscrites au bilan	65
Détail des autres provisions pour dépréciation	66
2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	67
2058A - Détermination du résultat fiscal	68
2058B - Déficit, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles	70
2058C - Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers	71
2059A - Détermination des plus ou moins values	72
2059B - Affectation des plus values à court terme et des plus values de fusion o...	73
2059C - Suivi des moins-values à long terme	74
2059D - Affectation des plus values à long terme	75
2059E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	76
2059F - Composition du capital social	77

 Sommaire

2059G - Filiales et participations

78

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ETATS FINANCIERS

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	131 478	79 439	52 039	79 946
Fonds commercial	13 720		13 720	13 720
Immobilisations corporelles				
Constructions	128 238	62 355	65 883	74 758
Installations techniques, matériel et outillage	729 778	462 006	267 772	331 505
Autres immobilisations corporelles	849 600	455 276	394 324	356 894
Immob. en cours / Avances & acomptes	287 981		287 981	226 526
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	27 164		27 164	27 164
Autres immobilisations financières	720 268		720 268	26 713
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 888 226	1 059 076	1 829 150	1 137 226
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 746		2 746	4 020
Marchandises	89 195		89 195	66 179
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 459 002	45 906	5 413 095	2 706 816
Fournisseurs débiteurs	40 000		40 000	42 568
Personnel	56 002		56 002	39 701
Etat, Impôts sur les bénéfices				163 816
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	186 857		186 857	35 533
Autres créances	289 061	40 000	249 061	220 169
Divers				
Disponibilités	665 552		665 552	369 165
Charges constatées d'avance	123 623		123 623	134 300
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 912 038	85 906	6 826 131	3 782 268
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 800 264	1 144 982	8 655 282	4 919 494

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	80 000	80 000
Réserve légale	6 000	6 000
Autres réserves	1 543 893	61 877
Report à nouveau		1 474 300
Résultat de l'exercice	357 714	257 716
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 047 606	1 939 893
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		10 570
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		10 570
<i>Emprunts</i>	<i>1 081 826</i>	<i>119 987</i>
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>187 844</i>	<i>1 184 490</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 269 670	1 304 477
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	370 000	28 120
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 749	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 270	398 650
<i>Personnel</i>	<i>301 928</i>	<i>181 438</i>
<i>Organismes sociaux</i>	<i>380 012</i>	<i>276 789</i>
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	<i>24 088</i>	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>1 342 200</i>	<i>619 621</i>
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>129 270</i>	<i>124 941</i>
Dettes fiscales et sociales	2 177 499	1 202 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 839	
Autres dettes	2 216 649	34 996
TOTAL DETTES	6 607 675	2 969 031
TOTAL PASSIF	8 655 282	4 919 494

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	842 668	5,88	488 643	4,61	354 025	72,45
Production vendue	13 481 860	94,12	10 107 830	95,39	3 374 029	33,38
Autres produits	348 081	2,43	174 042	1,64	174 039	100,00
Total	14 672 608	102,43	10 770 515	101,64	3 902 093	36,23
CONSOMMATION M/S&S & MAT						
Achats de marchandises	663 655	4,63	361 324	3,41	302 331	83,67
Variation de stock (m/ses)	-23 016	-0,16	-53 728	-0,51	30 712	-57,16
Variation de stock (m.p.)			38 613	0,36	-38 613	-100,00
Autres achats & charges externes	7 109 095	49,63	5 375 665	50,73	1 733 429	32,25
Total	7 749 734	54,10	5 721 875	54,00	2 027 859	35,44
MARGE SUR M/S&S & MAT	6 922 874	48,33	5 048 641	47,64	1 874 234	37,12
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	393 300	2,75	298 294	2,82	95 006	31,85
Salaires et Traitements	4 209 569	29,39	3 139 587	29,63	1 069 982	34,08
Charges sociales	1 674 590	11,69	1 236 863	11,67	437 727	35,39
Amortissements et provisions	410 513	2,87	248 992	2,35	161 521	64,87
Autres charges	8 117	0,06	3 597	0,03	4 520	125,65
Total	6 696 089	46,75	4 927 333	46,50	1 768 756	35,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	226 785	1,58	121 308	1,14	105 478	86,95
Charges financières	11 488	0,08	19 000	0,18	-7 513	-39,54
Résultat financier	-11 488	-0,08	-19 000	-0,18	7 513	-39,54
RESULTAT COURANT	215 298	1,50	102 308	0,97	112 990	110,44
Produits exceptionnels	306 908	2,14	383 423	3,62	-76 516	-19,96
Charges exceptionnelles	55 543	0,39	172 705	1,63	-117 163	-67,84
Résultat exceptionnel	251 365	1,75	210 718	1,99	40 647	19,29
Participation des salariés	64 454	0,45	55 310	0,52	9 144	16,53
Impôts sur les bénéfices	44 495	0,31			44 495	
RESULTAT DE L'EXERCICE	357 714	2,50	257 716	2,43	99 998	38,80

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - LICENCES LOGICIELS	131 478,05		131 478,05	125 970,55
280510 - AMORTISS. LICENCES LOGICI		79 439,32	-79 439,32	-46 024,89
	131 478,05	79 439,32	52 038,73	79 945,66
Fonds commercial				
207000 - FONDS COMMERCIAL	13 720,00		13 720,00	13 720,00
	13 720,00		13 720,00	13 720,00
Immobilisations corporelles				
Constructions				
214500 - Agenc. Construction S/Sol D'Autr	128 237,73		128 237,73	128 237,73
281450 - Amort Agenc Instal		62 355,13	-62 355,13	-53 480,22
	128 237,73	62 355,13	65 882,60	74 757,51
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL ENGINS GROS OU	709 482,07		709 482,07	725 095,04
215500 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	20 295,44		20 295,44	13 686,38
281540 - AMORTISS. MAT ENGINS GR		453 679,88	-453 679,88	-399 720,47
281550 - AMORTISSEMENTS OUTILLA		8 325,62	-8 325,62	-7 555,62
	729 777,51	462 005,50	267 772,01	331 505,33
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTALLATIONS GENERALES	250 719,51		250 719,51	229 895,81
218220 - CAMIONS BENNES ET REMO	179 642,87		179 642,87	177 455,21
218230 - FOURGONS ET FOURGONNE	6 866,67		6 866,67	6 866,67
218240 - VEHICULES DE TOURISME	297 621,08		297 621,08	187 429,95
218310 - MATERIELS BUREAU ET INFO	92 116,31		92 116,31	81 098,21
218320 - MOBILIER DE BUREAU	22 633,80		22 633,80	22 633,80
281810 - AMORTISS. INSTALLATIONS		65 163,77	-65 163,77	-39 098,55
281822 - AMORTS CAMIONS BENNES		171 005,55	-171 005,55	-169 861,72
281823 - AMORTS FOURGONS ET FOU		6 105,94	-6 105,94	-6 105,94
281824 - AMORTS VEHICULES TOURIS		127 210,02	-127 210,02	-71 491,45
281831 - AMORTS MAT BUREAU ET IN		68 245,40	-68 245,40	-47 766,01
281832 - AMORTS MOBILIER BUREAU		17 545,12	-17 545,12	-14 161,56
	849 600,24	455 275,80	394 324,44	356 894,42
Immob. en cours / Avances & acomptes				
238000 - AVCES & ACPTES VERSES/C	287 981,03		287 981,03	226 525,63
	287 981,03		287 981,03	226 525,63
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261100 - TITRES ATPS CONCRETE	600,00		600,00	600,00
261120 - TITRES ATPS TALENTS	26 564,00		26 564,00	26 564,00
	27 164,00		27 164,00	27 164,00
Autres immobilisations financières				
275100 - DEPOTS VERSES	16 069,71		16 069,71	10 969,71
275200 - FG SUR FACTOR	590 792,46		590 792,46	
275300 - FG SG SUR PRET CICE	20 646,30		20 646,30	
275500 - CAUTIONNEMENTS VERSES	62 759,18		62 759,18	15 743,30
275501 - DEPOT DE GARANTIE - PRET	30 000,00		30 000,00	
	720 267,65		720 267,65	26 713,01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 888 226,21	1 059 075,75	1 829 150,46	1 137 225,56
Stocks				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Matières premières et autres approv.				
322217 - STOCK EQUIPEMENT DE TRA	2 746,04		2 746,04	4 020,00
	2 746,04		2 746,04	4 020,00
Marchandises				
371100 - STOCK MATERIEL	21 122,64		21 122,64	12 703,53
371200 - STOCK PIECES	36 867,10		36 867,10	27 289,05
371300 - STOCK EMULSION	7 653,30		7 653,30	10 276,43
371400 - STOCK EMULSION	23 552,00		23 552,00	15 910,00
	89 195,04		89 195,04	66 179,01
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411100 - CLIENTS VENTES DE BIENS O	5 324 199,89		5 324 199,89	2 669 047,25
413000 - CLIENTS EFFETS A RECEVOI	27 703,38		27 703,38	
416100 - CLIENTS DOUTEUX	107 098,25		107 098,25	6 052,27
418100 - CLIENTS FACTURES A ETABL				36 759,98
491000 - PROVISION DEPRECIAT° CP		45 906,43	-45 906,43	-5 043,56
	5 459 001,52	45 906,43	5 413 095,09	2 706 815,94
Fournisseurs débiteurs				
409800 - AUTRES AV NON ENCORE RE	40 000,00		40 000,00	42 567,97
	40 000,00		40 000,00	42 567,97
Personnel				
421000 - PERSONNEL - REMUNERATIO	208,29		208,29	
422000 - COMITE D'ENTREPRISE - D'E	26 200,00		26 200,00	
425100 - PERSONNEL ACOMPTE	450,00		450,00	
425101 - PERSONNEL - AVANCES	75,00		75,00	875,00
425200 - PERSONNEL - AVANCES / FR	15 683,16		15 683,16	11 600,00
437800 - TICKETS RESTAURANT	200,87		200,87	
438700 - INDEMNITES JOURNALIERES	13 184,50		13 184,50	27 226,24
	56 001,82		56 001,82	39 701,24
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - ETAT IMPOT SUR LES BENEFI				163 816,00
				163 816,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - T.V.A. / AUTRES BIENS&SERV	70 053,43		70 053,43	2 048,23
445661 - Tva Deduc/Achats 5.5 %	34 118,74		34 118,74	33 462,26
445662 - TVA DEDUCTIBLE / DECAISSE				22,73
445667 - TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	81 017,07		81 017,07	
445715 - T.V.A. COLLECTEE (ENCAISS	1 668,02		1 668,02	
	186 857,26		186 857,26	35 533,22
Autres créances				
448700 - ETAT PRODUIT A RECEVOIR	59 315,33		59 315,33	56 235,98
451001 - C/C GPB BLOQUE	100 000,00		100 000,00	100 000,00
451500 - C/C ATPS CONCRETE	76 870,32		76 870,32	19 000,00
467100 - Fonds de garantis				20 646,30
467101 - SCI LES PLATANES				1 021,00
468700 - DIVERS PROD. A RECEVOIR	52 875,55		52 875,55	23 266,10
495100 - PROV. POUR DEPREC.- COM		40 000,00	-40 000,00	
	289 061,20	40 000,00	249 061,20	220 169,38
Divers				
Disponibilités				
511200 - CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	11 161,02		11 161,02	37 377,35
511501 - BANQUE BNP V COM A L'ENC	58 046,53		58 046,53	
511504 - BANQUE CIC V COM A L'ENC				2 444,65

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
512101 - BNP	21 405,49		21 405,49	11 002,23
512103 - SG	116 556,59		116 556,59	
512104 - CIC	197 759,84		197 759,84	318 208,42
512105 - CE	132 849,82		132 849,82	
512111 - BNP - FACTOR	127 639,77		127 639,77	
531000 - CAISSE	132,67		132,67	132,67
	665 551,73		665 551,73	369 165,32
Charges constatées d'avance				
486000 - CHGES CONST. AVANCE	123 623,15		123 623,15	134 299,98
	123 623,15		123 623,15	134 299,98
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 912 037,76	85 906,43	6 826 131,33	3 782 268,06
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 800 263,97	1 144 982,18	8 655 281,79	4 919 493,62

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - CAPITAL SOUSCRIT - APPELE VERSE	60 000,00	60 000,00
	60 000,00	60 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
104100 - PRIME D'EMISSION	80 000,00	80 000,00
	80 000,00	80 000,00
Réserve légale		
106110 - RESERVE LEGALE	6 000,00	6 000,00
	6 000,00	6 000,00
Autres réserves		
106880 - RESERVES DIVERSES	1 543 892,62	61 876,86
	1 543 892,62	61 876,86
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU		1 474 300,00
		1 474 300,00
Résultat de l'exercice	357 713,76	257 715,76
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 047 606,38	1 939 892,62
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
151100 - PROVISION POUR LITIGES		10 570,00
		10 570,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		10 570,00
<i>Emprunts</i>		
164103 - EMPRUNTS BNP n° 60326836	23 571,49	37 308,09
164306 - EMPRUNTS BNP N° 62426318	58 254,20	82 678,61
164401 - EMPRUNT CIC	200 000,00	
164501 - EMPRUNT BIP FINANCEMENT	600 000,00	
164502 - EMPRUNT CE N°5858379	200 000,00	
	1 081 825,69	119 986,70
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512103 - SG		65 081,89
512105 - CE		181 766,58
512112 - BNP - FACTOR 2	87 844,45	
519100 - CRED.DE MOBIL.DE CREANCES COMMERCIA	100 000,00	937 642,00
	187 844,45	1 184 490,47
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 269 670,14	1 304 477,17
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
451100 - GROUPE PICHARDIE-BREZZO	345 000,00	
451400 - C/C CM HOLDING	25 000,00	28 119,50
	370 000,00	28 119,50
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419101 - CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES	2 748,59	
	2 748,59	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS ACHATS DE BIENS OU PRE	502 869,93	375 192,55
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	43 400,35	23 456,96
	546 270,28	398 649,51
<i>Personnel</i>		
421000 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		891,28
427000 - OPPOSITIONS SUR REMUNERATIONS	75,44	311,82
428200 - CONGES A PAYER	154 038,30	94 353,62
428500 - DETTES PROV. PRIMES, INDEMNITES ET	16 833,36	15 605,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
428600 - PERSONNEL AUTRES CHARGES	130 981,30	70 276,07
	301 928,40	181 437,79
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - URSSAF	193 215,79	148 588,45
437100 - AG2R	14 426,35	10 912,10
437300 - REUNICA	35 876,62	28 275,85
437400 - GENERALI	43 752,19	36 216,74
437800 - TICKETS RESTAURANT		3 128,03
438200 - CH SOCIALES S/ CONGES PAYES	61 615,32	37 741,46
438500 - PROV CS S/PRIMES, INDEMNITES ET REC	31 125,93	11 926,36
	380 012,20	276 788,99
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
444000 - ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	24 088,41	
	24 088,41	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445210 - T.V.A. INTRACOMMUNAUTAIRE	75 290,26	
445510 - TVA A DECAISSER	258 282,00	183 982,00
445620 - TVA DEDUCT.S/IMMO.	139,19	1 443,30
445621 - TVA INTRACOM/IMMO	33 708,75	13 533,37
445662 - TVA DEDUCTIBLE / DECAISSEMENTS 10%	192,00	
445663 - TVA DEDUCTIBLE / DECAISSEMENTS 5.5%	2,22	
445710 - TVA COLLECTEE	103 969,43	21 243,94
445711 - TVA COLLECTEE ENCTS 20%	866 942,60	398 054,84
445712 - TVA COLLECTEE ENCTS 10%	3 260,12	950,60
445714 - TVA COLLECTEE ENCTS 19,60%	412,98	412,98
	1 342 199,55	619 621,03
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442100 - PAS - PRELEVEMENT A LA SOURCE	8 011,16	
448110 - TAXE PROFESS. A RECEVOIR	39 316,00	
448600 - ETAT AUTRES CH. A PAYER	81 943,09	124 941,13
	129 270,25	124 941,13
Dettes fiscales et sociales	2 177 498,81	1 202 788,94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
408400 - FOURNISSEURS D'IMMOB. FACT.NON PARV	24 838,73	
	24 838,73	
<i>Autres dettes</i>		
413101 - CLIENTS EFFETS A RECEVOIR A L'ENCAI	22 107,70	29 278,88
419800 - CLIENTS, AVOIRS A ETABLIR	44 930,00	
467102 - NICOLAS DERUYTER	5 717,00	5 717,00
467300 - DEB CRED DIVERS	3 974,42	
467512 - FACTOR BNP	2 139 919,74	
	2 216 648,86	34 995,88
TOTAL DETTES	6 607 675,41	2 969 031,00
TOTAL PASSIF	8 655 281,79	4 919 493,62

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707100 - Vente Pdr	250,00		800,00	0,01	-550,00	-68,75
707200 - VENTES PIECES	3 472,65	0,02			3 472,65	
707201 - VENTES PIECES EXPORT			11 237,49	0,11	-11 237,49	-100,00
707300 - VENTES EMULSIONS	634 526,26	4,43	476 165,76	4,49	158 360,50	33,26
707302 - VENTES EMULSIONS 10% - C	699,00				699,00	
707400 - VENTES MARCHANDISES	203 720,00	1,42	440,00		203 280,00	NS
	842 667,91	5,88	488 643,25	4,61	354 024,66	72,45
Production vendue						
701900 - ACHATS AUX CLIENTS FACTU	-1 849,90	-0,01	-2 902,67	-0,03	1 052,77	-36,27
706100 - LOCATIONS DE FINISSEURS	9 719 598,36	67,85	8 480 365,05	80,03	1 239 233,31	14,61
706102 - LOCATIONS DE FINISSEURS	332,00		42 700,00	0,40	-42 368,00	-99,22
706200 - LOCATIONS DE REPADEUS	1 571 560,22	10,97	1 342 873,67	12,67	228 686,55	17,03
706202 - LOCATIONS DE REPADEUS	10 143,24	0,07			10 143,24	
706300 - LOCATIONS DIVERS	1 846 461,66	12,89	29 075,27	0,27	1 817 386,39	NS
706302 - LOCAT° MAT BB621 DEMO	3 694,65	0,03			3 694,65	
706400 - PRESTATIONS DIVERSES	172 831,01	1,21	43 659,20	0,41	129 171,81	295,86
706402 - PRESTATIONS DIVERSES 10			3 416,00	0,03	-3 416,00	-100,00
706500 - LOCATIONS LONGUE DUREE	2 408,33	0,02	29 400,83	0,28	-26 992,50	-91,81
706502 - LOCATIONS LONGUES DURE	39 382,00	0,27	37 005,50	0,35	2 376,50	6,42
706504 - FACTURATION INTRA-GROUP	751,69	0,01	48 165,56	0,45	-47 413,87	-98,44
706600 - LOCATIONS CYLINDRES	133 073,61	0,93	27 292,91	0,26	105 780,70	387,58
708300 - LOCATION DIVERSE	1 650,00	0,01			1 650,00	
708500 - PROD.ACT.ANNEXES : PORTS	14 251,83	0,10	24 592,08	0,23	-10 340,25	-42,05
708800 - AUTRES PRODUITS D'ACTIVI	1 824,95	0,01	62,00		1 762,95	NS
708810 - CONTRIBUTION ENVIRONNE	26 758,24	0,19	19 517,10	0,18	7 241,14	37,10
709600 - R.R.R.ACCORDES :LOCATIO	-61 012,30	-0,43	-17 392,09	-0,16	-43 620,21	250,80
	13 481 859,59	94,12	10 107 830,41	95,39	3 374 029,18	33,38
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION	24,91		22,49		2,42	10,76
791001 - TRANSFERTS DE CHARGES			-22 532,00	-0,21	22 532,00	-100,00
791002 - TRANSFERTS DE CHARGES	4 050,81	0,03	10 308,22	0,10	-6 257,41	-60,70
791003 - TRANSFERTS DE CHARGES	-1,98				-1,98	
791004 - TRANSFERTS DE CHARGES	-54,25				-54,25	
791101 - TRANSF CHARGES SALAR. O	109 860,82	0,77	73 632,25	0,69	36 228,57	49,20
791102 - TRANSF CHARGES SALAR. A	2 570,62	0,02	1 708,70	0,02	861,92	50,44
791103 - TRANSF CHARGES SALAR. SI	26 017,25	0,18	5 009,95	0,05	21 007,30	419,31
791201 - TRANSF CHARGES MATERIEL	106 564,17	0,74	45 493,00	0,43	61 071,17	134,24
791202 - TRANSF CHARGES MATERIEL	2 573,81	0,02			2 573,81	
791301 - TRANSF CHARGES TIPP OPE	95 814,35	0,67			95 814,35	
791302 - TRANSF CHARGES TIPP AGE	660,00				660,00	
791303 - TRANSF CHARGES TIPP SIEG			60 399,17	0,57	-60 399,17	-100,00
	348 080,51	2,43	174 041,78	1,64	174 038,73	100,00
Total	14 672 608,01	102,43	10 770 515,44	101,64	3 902 092,57	36,23
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607100 - ACHATS EMULSION	464 955,06	3,25	356 202,41	3,36	108 752,65	30,53
607200 - ACHATS DIVERS	198 700,00	1,39	5 121,81	0,05	193 578,19	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	663 655,06	4,63	361 324,22	3,41	302 330,84	83,67
Variation de stock (m/ses)						
603701 - VARIATION DE STOCK DE MA	-8 419,11	-0,06	-12 703,53	-0,12	4 284,42	-33,73
603702 - VARIATION DE STOCK DE PIE	-9 578,05	-0,07	-14 837,64	-0,14	5 259,59	-35,45
603703 - VARIATION DE STOCK EMULSI	2 623,13	0,02	-10 276,43	-0,10	12 899,56	-125,53
603704 - VARIATION DE STOCK EMULS	-7 642,00	-0,05	-15 910,00	-0,15	8 268,00	-51,97
	-23 016,03	-0,16	-53 727,60	-0,51	30 711,57	-57,16
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
603201 - VARIATION DE STOCK ADBLU			38 612,74	0,36	-38 612,74	-100,00
			38 612,74	0,36	-38 612,74	-100,00
Autres achats & charges externes						
604100 - SOUS TRAITANCE LOCATION	123 204,03	0,86	153 264,81	1,45	-30 060,78	-19,61
604200 - SOUS TRAITANCE TRANSP	116 001,82	0,81	8 542,38	0,08	107 459,44	NS
606101 - FOURN NON STOCK ENERGI	804 331,55	5,62	757 618,91	7,15	46 712,64	6,17
606102 - FOURN NON STOCK ENERGI	85 168,35	0,59	53 050,69	0,50	32 117,66	60,54
606103 - FOURN NON STOCK ENERGI	16 794,75	0,12	12 518,93	0,12	4 275,82	34,15
606200 - FOURN NON STOCK EAU	5 834,90	0,04	1 382,76	0,01	4 452,14	321,97
606203 - FOURN. NON STOCK EAU & E	59,14		224,08		-164,94	-73,61
606301 - FOURN.ENTRET.& PETIT EQU	66 662,73	0,47	51 781,79	0,49	14 880,94	28,74
606302 - FOURN.ENTRET.& PETIT EQU	170 897,51	1,19	136 037,56	1,28	34 859,95	25,63
606303 - FOURN.ENTRET.& PETIT EQU	86 687,84	0,61	61 407,60	0,58	25 280,24	41,17
606400 - FOURNITURES ADMINISTRAT	4 647,50	0,03			4 647,50	
611101 - COLLECT DECHET OPERATIO	9 975,65	0,07	2 781,97	0,03	7 193,68	258,58
611102 - COLLECT DECHET AGENCE	2 016,14	0,01	510,80		1 505,34	294,70
611103 - COLLECT DECHET SIEGE	361,00				361,00	
612201 - CREDIT BAIL MOBILIER OPER	1 653 064,53	11,54	1 353 324,85	12,77	299 739,68	22,15
612202 - CREDIT BAIL MOBILIER AGEN	24 441,68	0,17	20 612,36	0,19	3 829,32	18,58
612203 - CREDIT BAIL MOBILIER SIEG	3 845,77	0,03	1 962,30	0,02	1 883,47	95,98
612204 - CREDIT BAIL MOBILIER LLD	7 818,58	0,05	21 157,78	0,20	-13 339,20	-63,05
612205 - CB BNP/BOUILLE B5	126 782,93	0,89	42 348,69	0,40	84 434,24	199,38
613202 - LOCATION IMMOBILIERS AGE	238 205,48	1,66	207 976,22	1,96	30 229,26	14,53
613203 - LOCATIONS IMMOBILIERES SI	107 295,80	0,75	67 131,26	0,63	40 164,54	59,83
613501 - LOCATIONS MOBILIERES OP	726 330,80	5,07	297 289,44	2,81	429 041,36	144,32
613502 - LOCATIONS MOBILIERES AG	36 517,55	0,25	20 462,51	0,19	16 055,04	78,46
613503 - LOCATIONS MOBILIERES SIE	734,30	0,01	9 110,89	0,09	-8 376,59	-91,94
613504 - LOCATIONS MOBILIERES LLD	6 057,48	0,04	13 220,96	0,12	-7 163,48	-54,18
613511 - LOCAT VEHICULE TOURISME	37 216,21	0,26	23 407,05	0,22	13 809,16	59,00
613512 - LOCATION VEHICULE TOURIS	13 588,24	0,09	32 391,18	0,31	-18 802,94	-58,05
613513 - LOCATIONS VEHICULES DE T	25 309,87	0,18	19 551,88	0,18	5 757,99	29,45
613521 - Bnp/R.Midlum 220 C11			700,00	0,01	-700,00	-100,00
615201 - ENTR & REPAR - SUR BIEN IM	3 000,00	0,02			3 000,00	
615202 - ENTR & REPAR BIENS IMMOB	18 867,29	0,13	11 787,80	0,11	7 079,49	60,06
615203 - ENTR & REPAR BIENS IMMOB	4 510,80	0,03	11 399,10	0,11	-6 888,30	-60,43
615501 - ENTR & REPAR MATERIEL ET	673 397,13	4,70	421 839,94	3,98	251 557,19	59,63
615502 - ENTR & REPAR MATERIEL ET	4 033,25	0,03	60,56		3 972,69	NS
615503 - ENTR & REPAR MATERIEL ET	90 122,51	0,63	86 014,20	0,81	4 108,31	4,78
615511 - ENTR & REPAR VEH UTILITAI	559,81		627,60	0,01	-67,79	-10,80
615512 - ENTR & REPAR - VEH UTILITA	10 734,17	0,07	8 232,10	0,08	2 502,07	30,39
615513 - ENTR & REPAR - VEH UTILITA	968,12	0,01			968,12	
615523 - ENTR & REPAR - VEH TOURIS	1 314,28	0,01	1 109,28	0,01	205,00	18,48
615600 - MAINTENANCE AGENCES	41 878,85	0,29			41 878,85	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616101 - ASSURANCE - MATERIEL OPE	21 221,39	0,15	26 425,38	0,25	-5 203,99	-19,69
616102 - ASSURANCE - MATERIEL AGE	158 365,71	1,11	107 414,10	1,01	50 951,61	47,43
616103 - ASSURANCE - MATERIEL SIE	2 769,54	0,02	5 047,36	0,05	-2 277,82	-45,13
616203 - ASSURANCE - GENERAL SIE	491,88		2 999,27	0,03	-2 507,39	-83,60
618100 - Documentation Generale	88,15				88,15	
618500 - FORMATION DE PERSONNEL	800,00	0,01	2 520,25	0,02	-1 720,25	-68,26
618502 - FRAIS SEMINAIRES AGENCE			5 488,80	0,05	-5 488,80	-100,00
618503 - FRAIS SEMINAIRES SIEGE	35 498,85	0,25	10 875,80	0,10	24 623,05	226,40
621101 - PERSONNEL INTERIMAIRE O	18 002,60	0,13	41 779,34	0,39	-23 776,74	-56,91
621103 - PERSONNEL INTERIMAIRE SI	22 315,70	0,16	824,88	0,01	21 490,82	NS
622100 - COMMISSIONS ET COURTAG	1 629,00	0,01	995,00	0,01	634,00	63,72
622600 - HONORAIRES COMPTABLES	53 180,18	0,37	74 040,90	0,70	-20 860,72	-28,17
622602 - HONORAIRES COMPTABLES E	15 527,04	0,11			15 527,04	
622612 - MANAGEMENT FEES AGENC	117 220,30	0,82	148 007,65	1,40	-30 787,35	-20,80
622613 - MANAGEMENT FEES SIEGE	455 150,19	3,18	323 596,43	3,05	131 553,76	40,65
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	-191,52		1 005,33	0,01	-1 196,85	-119,05
622702 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	342,34		72,93		269,41	369,41
622800 - HONORAIRES DIVERS	12 635,00	0,09			12 635,00	
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	1 188,54	0,01	2 386,90	0,02	-1 198,36	-50,21
623200 - CADEAUX A LA CLIENTEL INF.	152,52		14 875,54	0,14	-14 723,02	-98,97
623202 - CADEAUX AUX SALAIRES AG	9 257,78	0,06	1 028,05	0,01	8 229,73	800,52
623203 - CADEAUX AUX SALAIRES SIE	4 368,44	0,03	914,83	0,01	3 453,61	377,51
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS	995,00	0,01	1 401,00	0,01	-406,00	-28,98
623400 - CADEAUX CLIENTELE			792,62	0,01	-792,62	-100,00
623800 - POURBOIRES DONS COURAN	8 953,00	0,06	400,00		8 553,00	NS
623802 - DIVERS (POURBOIRES,DONS	565,00		500,00		65,00	13,00
624101 - TRANSPORTS SUR ACHATS	24 580,21	0,17	7 224,86	0,07	17 355,35	240,22
624102 - TRANSPORTS SUR ACHATS A	4 523,53	0,03	3 155,08	0,03	1 368,45	43,37
624103 - TRANSPORTS SUR ACHATS S	2 107,00	0,01	490,37		1 616,63	329,68
624300 - TRANSPORTS DIVERS	11 147,43	0,08	15 408,90	0,15	-4 261,47	-27,66
625101 - FRAIS DE DEPLACEMENT OP	423 152,89	2,95	337 531,04	3,19	85 621,85	25,37
625102 - FRAIS DE DEPLACEMENT AG	76 547,25	0,53	75 440,48	0,71	1 106,77	1,47
625103 - FRAIS DE DEPLACEMENT SIE	57 878,53	0,40	71 215,87	0,67	-13 337,34	-18,73
625701 - RECEPTIONS OPERATIONNE	180,00				180,00	
625702 - RECEPTIONS AGENCES	42 601,91	0,30	28 514,82	0,27	14 087,09	49,40
625703 - RECEPTIONS SIEGE	20 255,33	0,14	31 044,59	0,29	-10 789,26	-34,75
626001 - FRAIS POSTAUX ET TELECO	29 100,10	0,20	32 196,99	0,30	-3 096,89	-9,62
626002 - FRAIS POSTAUX ET TELECO	9 047,28	0,06	8 390,92	0,08	656,36	7,82
626003 - FRAIS POSTAUX ET TELECO	30 044,39	0,21	25 410,24	0,24	4 634,15	18,24
627800 - AUTRES FRAIS & COMM/PR	60 654,31	0,42	43 660,01	0,41	16 994,30	38,92
627801 - AUTRES FRAIS ET COMMISSI	7 667,17	0,05	1 355,87	0,01	6 311,30	465,48
627802 - AUTRES FRAIS ET COMMISSI	1 424,62	0,01	236,04		1 188,58	503,55
628100 - CONCOURS DIVERS (COTISA	13 222,20	0,09	5 646,65	0,05	7 575,55	134,16
628400 - FRAIS DE RECRUTEMENT DE	5 195,40	0,04	4 509,94	0,04	685,46	15,20
	7 109 094,52	49,63	5 375 665,26	50,73	1 733 429,26	32,25
Total	7 749 733,55	54,10	5 721 874,62	54,00	2 027 858,93	35,44
MARGE SUR M/SES & MAT	6 922 874,46	48,33	5 048 640,82	47,64	1 874 233,64	37,12
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631201 - TAXE D'APPRENTISSAGE OP			17 335,02	0,16	-17 335,02	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
631203 - TAXE D'APPRENTISSAGE SIE			2 784,98	0,03	-2 784,98	-100,00
633301 - PARTICIP. FORM. PROF.CON	124 164,73	0,87	92 514,02	0,87	31 650,71	34,21
633302 - PARTICIP. FORM. PROF. CON	8 962,00	0,06	1 150,00	0,01	7 812,00	679,30
633303 - PARTICIP.FORM. PROF.CONT	46 077,58	0,32	28 915,65	0,27	17 161,93	59,35
633401 - PARTICIP. DES EMPLOY. A L'	11 998,05	0,08	11 485,77	0,11	512,28	4,46
633402 - PARTICIP. DES EMPLOY. A L'			-8 470,00	-0,08	8 470,00	-100,00
633403 - PARTICIP. DES EMPLOY. A L'	1 841,46	0,01	449,00		1 392,46	310,12
635110 - Taxe Professionnelle	11 031,00	0,08	5 211,00	0,05	5 820,00	111,69
635111 - CVAE	142 270,00	0,99	111 715,00	1,05	30 555,00	27,35
635113 - CFE Siege	1 214,00	0,01			1 214,00	
635142 - TVS - AGENCE	1 697,00	0,01	1 397,00	0,01	300,00	21,47
635143 - TVS - SIEGE	1 256,00	0,01	555,00	0,01	701,00	126,31
635310 - TAXE A L'ESSIEU	4 761,00	0,03	13 588,00	0,13	-8 827,00	-64,96
635401 - DROIT D'ENREGISTREMENT	6 920,97	0,05	14 919,45	0,14	-7 998,48	-53,61
635402 - DROIT D'ENREGISTREMENT	8 671,27	0,06	1 788,36	0,02	6 882,91	384,87
635403 - DROIT D'ENREGISTREMENT	756,77	0,01	1 226,63	0,01	-469,86	-38,30
637800 - TAXES DIVERSES	21 677,74	0,15	1 729,00	0,02	19 948,74	NS
	393 299,57	2,75	298 293,88	2,82	95 005,69	31,85
Salaires et Traitements						
641101 - SALAIRES,APPOINTEMENTS,	2 249 050,93	15,70	1 857 502,09	17,53	391 548,84	21,08
641102 - SALAIRES,APPOINTEMENTS,	487 941,11	3,41	254 588,35	2,40	233 352,76	91,66
641103 - SALAIRES,APPOINTEMENTS,	439 110,00	3,07	431 118,57	4,07	7 991,43	1,85
641201 - CONGES PAYES OPERATION	52 450,55	0,37	10 156,94	0,10	42 293,61	416,40
641202 - CONGES PAYES AGENCES	8 316,33	0,06	11 982,31	0,11	-3 665,98	-30,59
641203 - CONGES PAYES SIEGE	-1 082,20	-0,01	3 627,69	0,03	-4 709,89	-129,83
641301 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	364 877,57	2,55	273 537,07	2,58	91 340,50	33,39
641302 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	32 476,31	0,23	27 260,28	0,26	5 216,03	19,13
641303 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 566,48	0,05	10 168,02	0,10	-2 601,54	-25,59
641311 - VAR. PROV PRIMES ET INDE			-32 966,45	-0,31	32 966,45	-100,00
641401 - INDEM. AVANTAGES DIVERS	258 721,17	1,81	95 318,27	0,90	163 402,90	171,43
641402 - INDEM. AVANTAGES DIVERS	47 275,22	0,33	4 951,30	0,05	42 323,92	854,80
641403 - INDEM. AVANTAGES DIVERS	46 926,41	0,33	7 735,67	0,07	39 190,74	506,62
641501 - INDEMN NON IMPOSABLE OP	196 091,81	1,37	149 768,66	1,41	46 323,15	30,93
641502 - INDEMN NON IMPOSABLE AG	6 063,91	0,04	1 556,32	0,01	4 507,59	289,63
641503 - INDEMN NON IMPOSABLE SIE	13 783,61	0,10	33 281,76	0,31	-19 498,15	-58,59
	4 209 569,21	29,39	3 139 586,85	29,63	1 069 982,36	34,08
Charges sociales						
645101 - COTISATIONS A L'URSSAF O	838 354,08	5,85	789 122,64	7,45	49 231,44	6,24
645102 - COTISATIONS A L'URSSAF A	186 666,15	1,30	99 390,32	0,94	87 275,83	87,81
645103 - COTISATIONS A L'URSSAF SI	117 638,20	0,82	146 595,32	1,38	-28 957,12	-19,75
645201 - COTISATIONS AUX MUTUELL	126 221,42	0,88	99 438,06	0,94	26 783,36	26,93
645202 - COTISATIONS AUX MUTUELL	22 157,29	0,15	12 069,17	0,11	10 088,12	83,59
645203 - COTISATIONS AUX MUTUELL	14 598,34	0,10	14 621,57	0,14	-23,23	-0,16
645301 - COTISATIONS RETRAITE OPE	148 755,97	1,04	130 358,21	1,23	18 397,76	14,11
645302 - COTISATIONS RETRAITE AGE	38 669,48	0,27	14 443,86	0,14	24 225,62	167,72
645303 - COTISATIONS RETRAITE SIE	26 218,17	0,18	24 550,55	0,23	1 667,62	6,79
645402 - COTISATIONS RETRAITE AGI			5 358,51	0,05	-5 358,51	-100,00
645403 - COTISATIONS RETRAITE AGI			3 774,42	0,04	-3 774,42	-100,00
645801 - COTISAT; AUTRES ORGANI	40 932,38	0,29	32 254,55	0,30	8 677,83	26,90
645802 - COTISAT; AUTRES ORGANI	7 879,55	0,06	-9 875,84	-0,09	17 755,39	-179,79
645803 - COTISAT; AUTRES ORGANI	7 205,76	0,05	6 576,51	0,06	629,25	9,57
645821 - CH SOCIALES SUR CP OPER	20 980,22	0,15	-10 217,34	-0,10	31 197,56	-305,34

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645822 - CH SOCIALES SUR CP AGEN	3 326,52	0,02	1 595,27	0,02	1 731,25	108,52
645823 - CH SOCIALES SUR CP SIEGE	-432,88		-1 334,06	-0,01	901,18	-67,55
645831 - VAR. PROV CH SOC. S/ PRIM	18 708,17	0,13	-10 798,88	-0,10	29 507,05	-273,24
645832 - VAR. PROV CH SOC. S/ PRIM	1 291,40	0,01	5 442,00	0,05	-4 150,60	-76,27
645833 - VAR. PROV CH SOC. S/ PRIM	-800,00	-0,01	800,00	0,01	-1 600,00	-200,00
647201 - AUTRES CH.SOC. - VERS. AU	7 784,10	0,05	8 556,84	0,08	-772,74	-9,03
647202 - AUTRES CH.SOC. - VERS. AU	1 347,90	0,01	1 478,96	0,01	-131,06	-8,86
647203 - AUTRES CH.SOC. - VERS. AU	268,99		6 074,28	0,06	-5 805,29	-95,57
647411 - PART PATRONALE TICKET RE	9 679,79	0,07	5 987,42	0,06	3 692,37	61,67
647412 - PART PATRONALE TICKET RE	1 086,30	0,01	286,90		799,40	278,63
647413 - PART PATRONALE TICKET RE	18 507,90	0,13	14 237,95	0,13	4 269,95	29,99
647501 - MEDECINE DU TRAV. OPERA	13 746,32	0,10	8 629,56	0,08	5 116,76	59,29
647502 - MEDECINE DU TRAV. AGENC	611,55		107,00		504,55	471,54
647503 - MEDECINE DU TRAV. SIEGE	3 187,00	0,02	1 155,00	0,01	2 032,00	175,93
649001 - CICE OPERATIONNEL			-129 656,42	-1,22	129 656,42	-100,00
649002 - CICE AGENCES			-12 408,37	-0,12	12 408,37	-100,00
649003 - CICE SIEGE			-21 751,36	-0,21	21 751,36	-100,00
	1 674 590,07	11,69	1 236 862,60	11,67	437 727,47	35,39
Amortissements et provisions						
681121 - DOT.AUX AMTS. DES IMMOB.	190 054,40	1,33	152 830,48	1,44	37 223,92	24,36
681122 - DOT.AUX AMTS. DES IMMOB.	63 265,18	0,44	40 889,96	0,39	22 375,22	54,72
681123 - DOT.AUX AMTS. DES IMMOB.	76 330,84	0,53	50 228,42	0,47	26 102,42	51,97
681740 - DOT AUX PROV CLTS	40 000,00	0,28	5 043,56	0,05	34 956,44	693,09
681742 - DOT. AUX PROV. POUR DEPR	40 862,87	0,29			40 862,87	
	410 513,29	2,87	248 992,42	2,35	161 520,87	64,87
Autres charges						
651600 - DROITS D'AUTEUR ET DE RE	40,19		125,19		-85,00	-67,90
654100 - CREANCES IRRECOURABLE	5 043,56	0,04			5 043,56	
654101 - PERTES SUR CREANCES IRR			1 732,28	0,02	-1 732,28	-100,00
654400 - PERTES SUR CREANCES IRR	3 041,00	0,02	1 348,70	0,01	1 692,30	125,48
658000 - CH DIVERSES GESTION COU	-7,78		391,06		-398,84	-101,99
	8 116,97	0,06	3 597,23	0,03	4 519,74	125,65
Total	6 696 089,11	46,75	4 927 332,98	46,50	1 768 756,13	35,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	226 785,35	1,58	121 307,84	1,14	105 477,51	86,95
Produits financiers						
Charges financières						
661160 - INTERETS EMPRUNTS &DETT	4 748,38	0,03	4 748,27	0,04	0,11	
661600 - INTERETS BANCAIRES	6 739,26	0,05	14 251,92	0,13	-7 512,66	-52,71
	11 487,64	0,08	19 000,19	0,18	-7 512,55	-39,54
Résultat financier	-11 487,64	-0,08	-19 000,19	-0,18	7 512,55	-39,54
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	215 297,71	1,50	102 307,65	0,97	112 990,06	110,44
Produits exceptionnels						
771801 - TIPP			-37 837,41	-0,36	37 837,41	-100,00
772000 - PDTs/EX ANTERIEURS	836,58	0,01	310,04		526,54	169,83
775000 - PRODUITS DES CESSIONS D'	295 501,00	2,06	342 155,76	3,23	-46 654,76	-13,64
775100 - PRODUIT CESSIONS ACTIFS			61 010,00	0,58	-61 010,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
787500 - REPRISE PROV.R.&CH.EXCE	10 570,00	0,07	17 720,00	0,17	-7 150,00	-40,35
797000 - TRANSFERTS DE CHARGES E			65,00		-65,00	-100,00
	306 907,58	2,14	383 423,39	3,62	-76 515,81	-19,96
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITE ET AMENDE			3 211,86	0,03	-3 211,86	-100,00
671800 - AUTRES CHARGES EXEPTIO	474,00		18 263,47	0,17	-17 789,47	-97,40
672000 - CH.EXCEPT./EXO.ANTERIEUR			464,00		-464,00	-100,00
675000 - VALEURS COMPT ELEMTS AC	55 068,63	0,38	140 196,11	1,32	-85 127,48	-60,72
687500 - DOT.AUX PROV.POUR RISQU			10 570,00	0,10	-10 570,00	-100,00
	55 542,63	0,39	172 705,44	1,63	-117 162,81	-67,84
Résultat exceptionnel	251 364,95	1,75	210 717,95	1,99	40 647,00	19,29
Participation des salariés						
691001 - PARTICIPATION DES SAL. OP	64 060,89	0,45	24 813,63	0,23	39 247,26	158,17
691002 - PARTICIPATION DES SAL. AG	2 768,17	0,02			2 768,17	
691003 - PARTICIPATION DES SAL. SIE	-2 375,16	-0,02	30 496,21	0,29	-32 871,37	-107,79
	64 453,90	0,45	55 309,84	0,52	9 144,06	16,53
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	44 495,00	0,31			44 495,00	
	44 495,00	0,31			44 495,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	357 713,76	2,50	257 715,76	2,43	99 998,00	38,80

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS Assistance Travaux Publics Service

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 8 655 282 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 357 714 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	13 720			13 720
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	125 971	5 508		131 478
Immobilisations incorporelles	139 691	5 508		145 198
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	128 238			128 238
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	738 781	147 067	156 071	729 778
- Installations générales, agencements aménagements divers	229 896	20 824		250 720
- Matériel de transport	371 752	112 379		484 131
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 732	11 018		114 750
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	226 526	61 455		287 981
Immobilisations corporelles	1 798 924	352 743	156 071	1 995 597
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	27 164			27 164
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	26 713	693 555		720 268
Immobilisations financières	53 877	693 555		747 432
ACTIF IMMOBILISE	1 992 492	1 051 805	156 071	2 888 226

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 508	352 743	693 555	1 051 805
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 508	352 743	693 555	1 051 805
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		156 071		156 071
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		156 071		156 071

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	13 720
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	13 720

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 025	33 414		79 439
Immobilisations incorporelles	46 025	33 414		79 439
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	53 480	8 875		62 355
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	407 276	180 571	125 841	462 006
- Installations générales, agencements aménagements divers	39 099	26 065		65 164
- Matériel de transport	247 459	56 862		304 322
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 928	23 863		85 791
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	809 242	296 236	125 841	979 636
ACTIF IMMOBILISE	855 266	329 650	125 841	1 059 076

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 874 813 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	720 268		720 268
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 459 002	5 459 002	
Autres	571 920	571 920	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	123 623	123 623	
Total	6 874 813	6 154 545	720 268
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
AUTRES AV NON ENCORE RECU	40 000
INDEMNITES JOURNALIERES	13 185
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	59 315
DIVERS PROD. A RECEVOIR	52 876
Total	165 375

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 60 000,00 euros décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	10 570		10 570		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	10 570		10 570		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			10 570		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 604 927 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	187 844	187 844		
- à plus de 1 an à l'origine	1 081 826	83 910	753 606	244 310
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 270	546 270		
Dettes fiscales et sociales	2 177 499	2 177 499		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 839	24 839		
Autres dettes (**)	2 586 649	2 586 649		
Produits constatés d'avance				
Total	6 604 927	5 607 011	753 606	244 310
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-961 839			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	43 400
FOURNISSEURS D IMMOB. FACT.NON PARV	24 839
CONGES A PAYER	154 038
DETTES PROV. PRIMES, INDEMNITES ET	16 833
PERSONNEL AUTRES CHARGES	130 981
CH SOCIALES S/ CONGES PAYES	61 615
ETAT AUTRES CH. A PAYER	81 943
CLIENTS, AVOIRS A ETABLIR	44 930
Total	558 580

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHGES CONST. AVANCE	123 623		
Total	123 623		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
791002 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATIO	4 051	
791003 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATIO	-2	
791004 - TRANSFERTS DE CHARGES C.ENVIRON. OP	-54	
791101 - TRANSF CHARGES SALAR. OPERAT	109 861	
791102 - TRANSF CHARGES SALAR. AGENCES	2 571	
791103 - TRANSF CHARGES SALAR. SIEGE	26 017	
791201 - TRANSF CHARGES MATERIEL OPERAT	106 564	
791202 - TRANSF CHARGES MATERIEL AGENCES	2 574	
791301 - TRANSF CHARGES TIPP OPERATIONNEL	95 814	
791302 - TRANSF CHARGES TIPP AGENCES	660	
	348 056	
Total	348 056	

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			10 953 911	116 423	11 070 334
Cumul exercices antérieurs			4 373 776	8 195	4 381 971
Dotations de l'exercice			2 164 570	23 285	2 187 855
Amortissements			6 538 346	31 480	6 569 826
Cumul exercices antérieurs			2 422 053	8 195	2 430 248
Exercice			1 408 929	21 942	1 430 871
Redevances payées			3 830 982	30 137	3 861 119
A un an au plus			1 915 595	36 574	1 952 169
A plus d'un an et cinq ans au plus			4 819 760	31 010	4 850 770
A plus de cinq ans			186 454		186 454
Redevances restant à payer			6 921 809	67 584	6 989 393
A un an au plus			71 391	3 069	74 460
A plus d'un an et cinq ans au plus			405 923	253	406 176
A plus de cinq ans			32 125		32 125
Valeur résiduelle			509 439	3 322	512 761
Montant pris en charge dans l'exercice					

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DOSSIER DE GESTION

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises	842 668	100,00	488 643	100,00
Achats de marchandises	663 655	78,76	361 324	73,94
Variation stocks de marchandises	-23 016	-2,73	-53 728	-11,00
Marge commerciale	202 029	23,97	181 047	37,05
Ventes de produits finis et travaux	-1 850	-0,01	-2 903	-0,03
Ventes de services	13 483 709	100,01	10 110 733	100,03
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	13 481 860	100,00	10 107 830	100,00
Achats matières et consommables			38 613	0,38
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	239 206	1,77	161 807	1,60
Marge de production	13 242 654	98,23	9 907 410	98,02
ACTIVITE	14 324 528	100,00	10 596 474	100,00
MARGE GLOBALE	13 444 683	93,86	10 088 457	95,21
Autres achats et charges externes	6 869 889	47,96	5 213 858	49,20
VALEUR AJOUTEE	6 574 794	45,90	4 874 599	46,00
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	393 300	2,75	298 294	2,82
Salaires	4 209 569	29,39	3 139 587	29,63
Charges sur salaires	1 674 590	11,69	1 236 863	11,67
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	297 335	2,08	199 856	1,89
Autres produits , Reprise amortissements	348 081	2,43	174 042	1,64
Autres Charges	8 117	0,06	3 597	0,03
Dotations amortissements et provisions	410 513	2,87	248 992	2,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	226 785	1,58	121 308	1,14
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	11 488	0,08	19 000	0,18
Résultat financier	-11 488	-0,08	-19 000	-0,18
RESULTAT COURANT	215 298	1,50	102 308	0,97
Produits exceptionnels	306 908	2,14	383 423	3,62
Charges exceptionnelles	55 543	0,39	172 705	1,63
Résultat exceptionnel	251 365	1,75	210 718	1,99
Impôts sur les bénéfices et participation	108 949	0,76	55 310	0,52
RESULTAT NET	357 714	2,50	257 716	2,43

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	1 829 150	21,57	1 137 226	23,69
Immobilisations incorporelles	65 759		93 666	
Immobilisations corporelles	1 015 960		989 683	
Immobilisations financières	747 432		53 877	
ACTIF CIRCULANT	6 525 638	76,97	3 528 968	73,51
Stocks et En-cours	91 941		70 199	
Avances et acomptes versés				
Clients	5 413 095		2 706 816	
Autres créances	355 050		382 788	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	665 552		369 165	
COMPTES DE REGULARISATION	123 623	1,46	134 300	2,80
Charges constatées d'avance	123 623		134 300	
Autres comptes				
TOTAL	8 478 411	100,00	4 800 494	100,00

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	2 240 736	26,43	1 849 012	38,52
Capital	60 000		60 000	
Réserves	1 629 893		1 622 177	
Résultat de l'exercice	357 714		257 716	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés	193 130		-90 881	
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES			10 570	0,22
EMPRUNTS	1 081 826	12,76	119 987	2,50
DETTES	5 155 850	60,81	2 820 925	58,76
Fournisseurs	546 270		398 650	
Avances & acomptes	2 749			
Dettes fiscales & sociales	2 177 499		1 202 789	
Autres dettes	2 241 488		34 996	
Découverts	187 844		1 184 490	
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	8 478 411	100,00	4 800 494	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	145 198	139 691
Immobilisations corporelles	1 995 597	1 798 924
Immobilisations financières	747 432	53 877
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	2 888 226	1 992 492
RESSOURCES		
Capital et réserves	1 513 022	1 563 177
Rétention de résultat	1 144 982	860 310
Résultat	357 714	257 716
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		10 570
Comptes courants d'associés	370 000	28 120
Total Capitaux Propres	3 385 718	2 719 892
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	497 492	727 400
Emprunts et dettes assimilées	1 081 826	119 987
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 579 318	847 387
Stocks	91 941	70 199
Créances clients	5 459 002	2 711 860
Autres créances	395 050	382 788
Comptes de régularisation	123 623	134 300
Total Créances	6 069 616	3 299 146
Dettes fournisseurs	546 270	398 650
Dettes fiscales et sociales	2 177 499	1 202 789
Autres dettes	2 244 236	34 996
Comptes de régularisation		
Total Dettes	4 968 005	1 636 434
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 101 610	1 662 712
Trésorerie active	665 552	369 165
Trésorerie passive	187 844	1 184 490
TRESORERIE	477 707	-815 325

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net	357 714	257 716
+ Dotations aux amortissements	329 650	243 949
+ Dotations aux provisions		10 570
+ Dotations pour dépréciation des actifs	80 863	5 044
- Reprises sur charges calculées	10 570	17 720
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)	295 501	403 166
+ VNC des immobilisations cédées (675)	55 069	140 196
= Capacité d'autofinancement	517 225	236 589

	31/12/2019	31/12/2018
Excédent Brut d'Exploitation	297 335	199 856
+ Transfert de charges	348 056	174 019
+ Autres produits d'exploitation	25	22
- Autres charges d'exploitation	8 117	3 597
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	11 488	19 000
+ Produits exceptionnels	837	-37 462
- Charges exceptionnelles	474	21 939
- Participation des salariés	64 454	55 310
- Impôts sur les bénéfices	44 495	
= Capacité d'autofinancement	517 225	236 589

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	517 225	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	517 225	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	295 501	
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés	284 010	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	1 096 736	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		250 000
Remboursement de comptes courants et versements aux associés		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		1 076 644
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		-961 839
Total des emplois		364 805
Variation du fonds de roulement net global	731 931	

	31/12/2019	31/12/2018	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	91 941	70 199	21 742	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	5 459 002	2 711 860	2 747 142	
Autres créances	395 050	382 788	12 262	
Comptes de régularisation	123 623	134 300		10 677
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes	2 749			2 749
Fournisseurs, comptes rattachés	546 270	398 650		147 621
Dettes fiscales et sociales	2 177 499	1 202 789		974 710
Autres dettes	2 241 488	34 996		2 206 492
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				561 102
Variation de la trésorerie active	665 552	369 165	296 386	
Variations de la trésorerie passive	187 844	1 184 490	996 646	
Variation nette de trésorerie			1 293 032	
Variation du fonds de roulement net global			731 931	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	357 714	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	410 513	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		10 570
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		240 432
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	517 225	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	295 501	
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés	284 010	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	579 511	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		250 000
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		1 076 644
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants et versements aux associés		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		-961 839
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		364 805
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :		815 325
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :		83 394
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		21 742
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		2 747 142
Augmentation des autres créances		1 585
Augmentation des acomptes reçus	2 749	
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	147 621	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	974 710	
Augmentation des autres dettes	2 206 492	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	561 102	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	477 707	

Dossier de gestion

Tableau des flux de trésorerie

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	226 785
<i>Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</i>	
+ Amortissements et provisions (à l'exclusion des provisions sur actif circulant)	329 650
= Résultat brut d'exploitation	556 436
<i>Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation</i>	
- Variation des stocks	-21 742
- Variation des créances d'exploitation	-2 831 680
+ Variation des dettes d'exploitation	3 282 644
= Flux net de trésorerie d'exploitation	985 657
<i>Autres encaissements et décaissements liés à l'activité</i>	
- Frais financiers	-11 488
+ Produits financiers	
- Impôts sur les sociétés	-44 495
- Charges exceptionnelles liées à l'activité	-64 928
+ Produits exceptionnels liés à l'activité	837
- Variation des autres créances liées à l'activité	163 816
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	24 088
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	1 053 487
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	-1 076 644
+ Cessions d'immobilisations	295 501
+ Réduction d'immobilisations financières	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux investissements	24 839
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	-756 304
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire et versements par les associés	284 010
- Réduction de capital	
- Dividendes versés	-250 000
+ Emissions d'emprunts	
- Remboursements d'emprunts	961 839
+ Subventions d'investissements reçues	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux opérations de financement	-837 642
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	158 207
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	455 390
+ Trésorerie d'ouverture	122 317
= Trésorerie de clôture	577 707

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2019	31/12/2018	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION			
	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	46	36	9
Stock moyen x nombre de jours	81 070 x 12 x 30	35 100 x 12 x 30	
-----	-----	-----	
Coût d'achat	640 639	346 209	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	114	76	38
Créances clients x nombre de jours	5 459 002 x 12 x 30	2 711 860 x 12 x 30	
-----	-----	-----	
C.A. TTC	17 183 786	12 765 985	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	22	22	0
Dettes fournisseurs x nombre de jours	546 270 x 12 x 30	398 650 x 12 x 30	
-----	-----	-----	
Achats TTC	9 030 741	6 591 062	

	31/12/2019	31/12/2018	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	30,99	65,11	-52,40
Capitaux propres	2 047 606	1 939 893	
-----	-----	-----	
Total dettes	6 607 675	2 979 601	
Endettement financier	24,22	4,23	473,13
Emprunts	1 081 826	119 987	
-----	-----	-----	
Capitaux fixes	4 467 544	2 839 879	
Solvabilité à court terme	133,72	219,88	-39,18
Actif circulant - Stock	6 735 167 - 91 941	3 668 312 - 70 199	
-----	-----	-----	
Dettes hors emprunt	4 968 005	1 636 434	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2019	31/12/2018
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	14 324 528	10 596 474
Taux de variation (en %)	35,18	0,00
Marge commerciale	202 029	181 047
Taux de marge (en %)	23,97	37,05
Marge globale	13 444 683	10 088 457
Valeur ajoutée	6 574 794	4 874 599
Excédent Brut d'Exploitation	297 335	199 856
Résultat d'exploitation	226 785	121 308
Résultat courant	215 298	102 308
Résultat net	357 714	257 716
Taux (en %)	2,50	2,43
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	517 225	236 589
Fonds de roulement net global	1 579 318	847 387
Besoin en fonds de roulement	1 101 610	1 662 712
Trésorerie	477 707	-815 325

ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE
Société par actions simplifiée
Au capital social de 60.000 euros
Siège social : 14 place Georges Pompidou – 93160 Noisy-le-Grand
400 819 330 RCS Bobigny
(Ci-après désignée la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
EN DATE DU 30/09/2020**

[...]

TROISIEME DECISION

(Affectation du résultat)

La collectivité des Associés **approuve** la proposition du Président et **décide** de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, constituant un bénéfice de 357.714 euros, de la manière suivante :

- Poste « autres réserves » antérieur : 1.543.893 euros
- Montant affecté au poste « autres réserves » : 97.714 euros
- Montant affecté à titre de dividendes : 260.000 euros

Le poste « autres réserves » présentera désormais un solde de 1 641 607 euros.

.

Le dividende unitaire est donc de 346,66 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du jour fixé par le président.

Il conviendra que la collectivité des Associés reconnaisse avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %.

Rappel des dividendes :

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, la collectivité des Associés **constate** qu'il a été distribué un dividende :

- un dividende de 250.000 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018
- un dividende de 322.945 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017
- un dividende de 75.000 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016

[...]

CINQUIEME DECISION

(Pouvoir en vue de l'accomplissement des formalités)

La collectivité des Associés **donne** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités nécessaires.

[...]

La société GROUPE PICHARDIE-BREZZO
représentée par Monsieur Patrick PICHARDIE, Président
Certifié conforme

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line extending to the right, enclosed within an oval loop.

70, Avenue du Danemark
Z.A. ALBASUD
82000 MONTAUBAN

Tél : 05.63.91.93.95
Fax : 05.63.27.73.89

e-mail : alba-audit@athos-conseil.fr

SAS ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE

14 Place Georges Pompidou
93160 NOISY-LE-GRAND



RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS ET RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Audit des comptes de l'exercice clos 31 décembre 2019

ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE
Société par Actions Simplifiée

14 Place Georges Pompidou
93160 NOISY-LE-GRAND

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

Aux associés de la société ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE,

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 ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 9 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note événements postérieurs à la clôture de l'annexe des comptes annuels concernant les traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 le rapport de gestion du Président arrêté le 9 Septembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes.

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 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.

Fait à Montauban, le 15 septembre 2020

Le commissaire aux comptes
SARL ALBA AUDIT

Jérôme DAURIS

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes

Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE

70 Boulevard du Danemark

ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN

Tél. 05.63.81.98.95 - Fax. 05.63.27.73.89

Siret 7452 014 269 00016 - APE 6920Z

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	131 478	79 439	52 039	79 946
Fonds commercial	13 720		13 720	13 720
Immobilisations corporelles				
Constructions	128 238	62 355	65 883	74 758
Installations techniques, matériel et outillage	729 778	462 006	267 772	331 505
Autres immobilisations corporelles	849 600	455 276	394 324	356 894
Immob. en cours / Avances & acomptes	287 981		287 981	226 526
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	27 164		27 164	27 164
Autres immobilisations financières	720 268		720 268	26 713
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 888 226	1 059 076	1 829 150	1 137 226
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 746		2 746	4 020
Marchandises	89 195		89 195	66 179
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 459 002	45 906	5 413 095	2 706 816
Fournisseurs débiteurs	40 000		40 000	42 568
Personnel	56 002		56 002	39 701
Etat, Impôts sur les bénéfices				163 816
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	186 857		186 857	35 533
Autres créances	289 061	40 000	249 061	220 169
Divers				
Disponibilités	665 552		665 552	369 165
Charges constatées d'avance	123 623		123 623	134 300
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 912 038	85 906	6 826 131	3 782 268
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 800 264	1 144 982	8 655 282	4 919 494

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	80 000	80 000
Réserve légale	6 000	6 000
Autres réserves	1 543 893	61 877
Report à nouveau		1 474 300
Résultat de l'exercice	357 714	257 716
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 047 606	1 939 893
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		10 570
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		10 570
<i>Emprunts</i>	1 081 826	119 987
<i>Découverts et concours bancaires</i>	187 844	1 184 490
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 269 670	1 304 477
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	370 000	28 120
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 749	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 270	398 650
<i>Personnel</i>	301 928	181 438
<i>Organismes sociaux</i>	380 012	276 789
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	24 088	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	1 342 200	619 621
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	129 270	124 941
Dettes fiscales et sociales	2 177 499	1 202 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 839	
Autres dettes	2 216 649	34 996
TOTAL DETTES	6 607 675	2 969 031
TOTAL PASSIF	8 655 282	4 919 494

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	842 668	5,88	488 643	4,61	354 025	72,45
Production vendue	13 481 860	94,12	10 107 830	95,39	3 374 029	33,38
Autres produits	348 081	2,43	174 042	1,64	174 039	100,00
Total	14 672 608	102,43	10 770 515	101,64	3 902 093	36,23
CONSUMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	663 655	4,63	361 324	3,41	302 331	83,67
Variation de stock (m/ses)	-23 016	-0,16	-53 728	-0,51	30 712	-57,16
Variation de stock (m.p.)			38 613	0,36	-38 613	-100,00
Autres achats & charges externes	7 109 095	49,63	5 375 665	50,73	1 733 429	32,25
Total	7 749 734	54,10	5 721 875	54,00	2 027 859	35,44
MARGE SUR M/SES & MAT	6 922 874	48,33	5 048 641	47,64	1 874 234	37,12
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	393 300	2,75	298 294	2,82	95 006	31,85
Salaires et Traitements	4 209 569	29,39	3 139 587	29,63	1 069 982	34,08
Charges sociales	1 674 590	11,69	1 236 863	11,67	437 727	35,39
Amortissements et provisions	410 513	2,87	248 992	2,35	161 521	64,87
Autres charges	8 117	0,06	3 597	0,03	4 520	125,65
Total	6 696 089	46,75	4 927 333	46,50	1 768 756	35,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	226 785	1,58	121 308	1,14	105 478	86,95
Charges financières	11 488	0,08	19 000	0,18	-7 513	-39,54
Résultat financier	-11 488	-0,08	-19 000	-0,18	7 513	-39,54
RESULTAT COURANT	215 298	1,50	102 308	0,97	112 990	110,44
Produits exceptionnels	306 908	2,14	383 423	3,62	-76 516	-19,96
Charges exceptionnelles	55 543	0,39	172 705	1,63	-117 163	-67,84
Résultat exceptionnel	251 365	1,75	210 718	1,99	40 647	19,29
Participation des salariés	64 454	0,45	55 310	0,52	9 144	16,53
Impôts sur les bénéfices	44 495	0,31			44 495	
RESULTAT DE L'EXERCICE	357 714	2,50	257 716	2,43	99 998	38,80

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS Assistance Travaux Publics Service

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 8 655 282 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 357 714 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 8920Z

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	13 720			13 720
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	125 971	5 508		131 478
Immobilisations incorporelles	139 691	5 508		145 198
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	128 238			128 238
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	738 781	147 067	156 071	729 778
- Installations générales, agencements aménagements divers	229 896	20 824		250 720
- Matériel de transport	371 752	112 379		484 131
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 732	11 018		114 750
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	226 526	61 455		287 981
Immobilisations corporelles	1 798 924	352 743	156 071	1 995 597
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	27 164			27 164
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	26 713	693 555		720 268
Immobilisations financières	53 877	693 555		747 432
ACTIF IMMOBILISE	1 992 492	1 051 805	156 071	2 888 226

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 508	352 743	693 555	1 051 805
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 508	352 743	693 555	1 051 805
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		156 071		156 071
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		156 071		156 071

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	13 720
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	13 720

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00018 - APE 6920Z

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 025	33 414		79 439
Immobilisations incorporelles	46 025	33 414		79 439
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	53 480	8 875		62 355
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	407 276	180 571	125 841	462 006
- Installations générales, agencements aménagements divers	39 099	26 065		65 164
- Matériel de transport	247 459	56 862		304 322
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 928	23 863		85 791
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	809 242	296 236	125 841	979 636
ACTIF IMMOBILISE	855 266	329 650	125 841	1 059 076

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 874 813 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	720 268		720 268
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 459 002	5 459 002	
Autres	571 920	571 920	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	123 623	123 623	
Total	6 874 813	6 154 545	720 268
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
AUTRES AV NON ENCORE RECU	40 000
INDEMNITES JOURNALIERES	13 185
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	59 315
DIVERS PROD. A RECEVOIR	52 876
Total	165 375

SARL ALBA AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
 70 Boulevard du Danemark
 ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
 Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
 Siret : 452 014 260 00016 - APE 6920Z

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 60 000,00 euros décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	10 570		10 570		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	10 570		10 570		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			10 570		

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 604 927 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	187 844	187 844		
- à plus de 1 an à l'origine	1 081 826	83 910	753 606	244 310
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 270	546 270		
Dettes fiscales et sociales	2 177 499	2 177 499		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 839	24 839		
Autres dettes (**)	2 586 649	2 586 649		
Produits constatés d'avance				
Total	6 604 927	5 607 011	753 606	244 310
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-961 839			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	43 400
FOURNISSEURS D IMMOB. FACT.NON PARV	24 839
CONGES A PAYER	154 038
DETTES PROV. PRIMES, INDEMNITES ET	16 833
PERSONNEL AUTRES CHARGES	130 981
CH SOCIALES S/ CONGES PAYES	61 615
ETAT AUTRES CH. A PAYER	81 943
CLIENTS, AVOIRS A ETABLIR	44 930
Total	558 580

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.80
Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHGES CONST. AVANCE	123 623		
Total	123 623		

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 482 014 269 00016 – APE 6920Z

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
791002 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATIO	4 051	
791003 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATIO	-2	
791004 - TRANSFERTS DE CHARGES C.ENVIRON. OP	-54	
791101 - TRANSF CHARGES SALAR. OPERAT	109 861	
791102 - TRANSF CHARGES SALAR. AGENCES	2 571	
791103 - TRANSF CHARGES SALAR. SIEGE	26 017	
791201 - TRANSF CHARGES MATERIEL OPERAT	106 564	
791202 - TRANSF CHARGES MATERIEL AGENCES	2 574	
791301 - TRANSF CHARGES TIPP OPERATIONNEL	95 814	
791302 - TRANSF CHARGES TIPP AGENCES	660	
	348 056	
Total	348 056	

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 32000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			10 953 911	116 423	11 070 334
Cumul exercices antérieurs			4 373 776	8 195	4 381 971
Dotations de l'exercice			2 164 570	23 285	2 187 855
Amortissements			6 538 346	31 480	6 569 826
Cumul exercices antérieurs			2 422 053	8 195	2 430 248
Exercice			1 408 929	21 942	1 430 871
Redevances payées			3 830 982	30 137	3 861 119
A un an au plus			1 915 595	36 574	1 952 169
A plus d'un an et cinq ans au plus			4 819 760	31 010	4 850 770
A plus de cinq ans			186 454		186 454
Redevances restant à payer			6 921 809	67 584	6 989 393
A un an au plus			71 391	3 069	74 460
A plus d'un an et cinq ans au plus			405 923	253	406 176
A plus de cinq ans			32 125		32 125
Valeur résiduelle			509 439	3 322	512 761
Montant pris en charge dans l'exercice					

SARL ALBA AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
 70 Boulevard du Danemark
 ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
 Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.29
 Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE
Société par Actions Simplifiée

14 Place Georges Pompidou
93160 NOISY-LE-GRAND

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

A l'assemblée générale de la société ASSISTANCE TRAVAUX PUBLICS SERVICE,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

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

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Montauban, le 15 septembre 2020

Le commissaire aux comptes,
SARL ALBA AUDIT

Jérôme DAURIS

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z