

RCS : SOISSONS

Code greffe : 0203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00001

Numéro SIREN : 403 047 103

Nom ou dénomination : DINICHERT-VIET et associés

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 1699

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SOISSONS

76 rue Saint-Martin
02200 Soissons

DINICHERT-VIET et associés
3 rue Gustave Alliaume
02200 Soissons

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : DINICHERT-VIET et associés

Numéro RCS : 403 047 103

Numéro Gestion : 1996B00001

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse 3 rue Gustave Alliaume

: 02200 Soissons

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2020

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 30/07/2021

Sous le numéro : 1699

Délivré à Soissons le 30 juillet 2021

Le Greffier,



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		8 016,24	8 016,24				
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		121 689,60		121 689,60	28,30	121 689,60	29,82
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		118 669,86	98 857,97	19 811,89	4,61	30 220,21	7,41
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		2 598,22		2 598,22	0,60	2 598,22	0,64
TOTAL (I)		250 972,92	106 874,21	144 099,71	33,51	154 508,03	37,87
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		177 938,50	16 150,00	161 788,50	37,62	80 988,52	19,85
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		60,98		60,98	0,01		
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		9 776,74		9 776,74	2,27	922,29	0,23
. Autres		45,80		45,80	0,01		
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		113 096,85		113 096,85	26,30	169 793,12	41,61
Charges constatées d'avance		1 135,65		1 135,65	0,26	1 835,54	0,45
TOTAL (II)		302 054,52	16 150,00	285 904,52	66,49	253 539,47	62,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		553 028,44	123 024,21	430 004,23	100,00	408 047,50	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 76 500,00)	76 500,00	76 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 650,00	7 650,00
Réserves statutaires ou contractuelles	8 213,13	8 213,13
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	213 766,52	195 214,98
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	306 129,65	287 578,11
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	787,91	10 099,34
. Découverts, concours bancaires	479,56	575,99
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	489,40	23 696,42
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 589,91	4 782,18
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	6 241,00	4 111,34
. Organismes sociaux	8 317,52	15 952,39
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 749,00	25 018,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 929,42	34 636,59
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	422,36	988,64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 868,50	608,50
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	123 874,58	120 469,39
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	430 004,23	408 047,50

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	598 868,93		598 868,93	100,00	660 398,18	100,00	-61 530	-9,31		
Chiffres d'Affaires Nets	598 868,93		598 868,93	100,00	660 398,18	100,00	-61 530	-9,31		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 353,71	0,56	2 680,06	0,41	673	25,11		
Autres produits			23,38	0,00	6,44	0,00	17	283,33		
Total des produits d'exploitation (I)			602 246,02	100,56	663 084,68	100,41	-60 838	-9,17		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			150 692,03	25,16	125 564,14	19,01	25 128	20,01		
Impôts, taxes et versements assimilés			2 230,19	0,37	5 688,81	0,86	-3 458	-60,78		
Salaires et traitements			94 341,10	15,75	162 510,17	24,61	-68 169	-41,94		
Charges sociales			36 036,77	6,02	72 832,45	11,03	-36 796	-50,51		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 960,82	2,00	14 525,90	2,20	-2 565	-17,65		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 145,00	1,03	10 005,00	1,51	-3 860	-38,57		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3 851,82	0,64	5,72	0,00	3 846	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			305 257,73	50,97	391 132,19	59,23	-85 875	-21,95		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			296 988,29	49,59	271 952,49	41,18	25 036	9,21		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			421,77	0,07	729,60	0,11	-308	-42,24		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			421,77	0,07	729,60	0,11	-308	-42,24		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-421,77	-0,06	-729,60	-0,10	308	42,25		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			296 566,52	49,52	271 222,89	41,07	25 344	9,34		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros / sans situation

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180,00	0,03	645,91	0,10	-465	-72,08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	180,00	0,03	645,91	0,10	-465	-72,08
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-180,00	-0,02	-645,91	-0,09	465	72,09
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	82 620,00	13,80	75 362,00	11,41	7 258	9,63
Total des Produits (I+III+V+VII)	602 246,02	100,56	663 084,68	100,41	-60 838	-9,17
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	388 479,50	64,87	467 869,70	70,85	-79 390	-16,96
RÉSULTAT NET	213 766,52	35,70	195 214,98	29,56	18 552	9,50
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

DINICHERT VIET ET ASSOCIES

**Société par Actions Simplifiée au capital de 76 500 €
Siège social : 3 rue Gustave Alliaume - 02200 SOISSONS
403 047 103 RCS SOISSONS**

**PROCES VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
30 juin 2021**

L'an deux mil vingt et un, le 30 juin à 18 heures, au siège social,

La Société HBC, société par actions simplifiée, au capital de 1 199 610 euros, sise Parc d'Affaires Reims Champigny, Bâtiment C, Allée Jean-Marie Amelin 51370 à Champigny, immatriculée à Reims 818 296 766, et représentée par Jean-Luc BALLEUX, son Président,

Monsieur Jean-Renaud VIET, Président associé de la Société,

Philippe BLAVIER, Commissaire aux Comptes de la Société, dûment convoqué est absent, et excusé.

I. A préalablement exposé ce qui suit :

Jean-Renaud VIET, Président associé, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.
Ces documents ont été tenus, au siège social, dans les délais légaux,
Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020, le rapport de gestion du Président et le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels ont été adressés aux associés.

II. A pris les décisions suivantes

- Approbation des comptes de l'exercice 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'ensemble des associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Ils prennent acte, conformément aux dispositions de l'Article 223 quater du Code Général des Impôts, que les comptes de l'exercice ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges par l'Administration fiscale, telles qu'énoncées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, l'Assemblée donne quitus entier à la présidence de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

J

DEUXIEME DECISION

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 213 766,52 € les associés décident de procéder aux affectations suivantes :

Résultat de l'exercice 2020	213 766,52 €
Affectation à la réserve légale	0,00 €

Le Président propose d'affecter le montant du bénéfice distribuable comme suit :

Distribution de dividendes	213 500,00 €
Affectation aux autres réserves	266,52 €

Le solde du compte «Autres réserves» sera donc de 8 479,65 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les associés rappellent que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Dividende éligible à la réfaction de 40%	Dividende non éligible à la réfaction de 40%
Clôture en 2019	195 214,98 €		195 214,98 €
Clôture en 2018	153 403,61 €		153 403,61 €
Clôture en 2017	203 895,00 €	407,79 €	203 487,21 €

TROISIEME DECISION

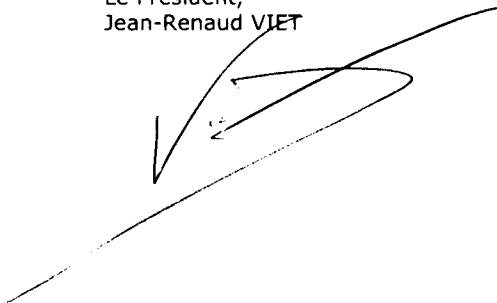
L'ensemble des associés approuve les conventions relatées dans le rapport spécial du Commissaire aux Comptes.

QUATRIEME DECISION

Les associés donnent tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, les associés ont dressé et signé avec le Président, le présent procès-verbal.

Le Président,
Jean-Renaud VIET



« DINICHERT VIET ET ASSOCIES » S.A.S.

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 76.500 €

Siège social :

3 rue Gustave ALLIAUME
02200-SOISSONS

RCS SOISSONS B 403 047 103
N° SIRET : 403 047 103 00052
CODE APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
A L'ASSEMBLEE GENERALE
Statuant sur les comptes de l'exercice 2020

« DINICHERT VIET ET ASSOCIES » S.A.S.

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 76.500 €

Siège social :

3 rue Gustave ALLIAUME
02200-SOISSONS

RCS SOISSONS B 403 047 103
N° SIRET : 403 047 103 00052
CODE APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
A L'ASSEMBLEE GENERALE
Statuant sur les comptes de l'exercice 2020

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS « **DINICHERT VIET ET ASSOCIES** » relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de la crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

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, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels

Je n'ai 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Soissons, le 14 juin 2021

Philippe BLAVIER
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Des Hauts de France

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Blavier', written over a horizontal line.

Bilan : l'actif

	Bilan au 31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort/prov	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
▪ Immobilisation incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	8 016	8 016		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	121 690		121 690	121 690
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
▪ Immobilisation corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel & outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	118 670	98 858	19 812	30 220
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 598		2 598	2 598
Total actif immobilisé	250 974	106 874	144 100	154 508
Actif circulant				
▪ Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
▪ Avances & acomptes versés / commande				
▪ Créances				
Clients et comptes rattachés	177 939	16 150	161 789	80 989
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	61		61	
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 777		9 777	922
Autres	46		46	
Capital souscrit et appelé, non versé				
▪ Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	113 097		113 097	169 793
▪ Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 136		1 136	1 836
Total de l'actif circulant	302 055	16 150	285 905	253 539
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	553 028	123 024	430 004	408 048

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Bilan : le passif

Bilan arrêté au		
	31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 76 500)	76 500	76 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 650	7 650
Réserves statutaires ou contractuelles	8 213	8 213
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	213 767	195 215
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total capitaux propres	306 130	287 578
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total provisions pour risques et charges		
Dettes		
▪ Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts	788	10 099
Découverts, concours bancaires	480	576
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés	489	23 696
▪ Avances & acomptes reçus sur commande et en cours		
▪ Autres dettes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 590	4 782
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	6 241	4 111
Organismes sociaux	8 318	15 952
Etat, impôts sur les bénéfices	6 749	25 018
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 929	34 637
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	422	989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 869	609
▪ Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
Total de dettes	123 875	120 469
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	430 004	408 048

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Compte de résultat

	31/12/2020			31/12/2019	Variation
	France	Exportations	Total	Total	Total
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	598 869		598 869	660 398	-61 529
Chiffres d'affaires Nets	598 869		598 869	660 398	-61 529
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge			3 354	2 680	674
Autres Produits			23	6	17
Total des produits d'exploitation			602 246	663 085	-60 839
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approv.					
Autres achats et charges externes			150 692	125 564	25 128
Impôts, taxes et versements assimilés			2 230	5 689	-3 459
Salaires et traitements			94 341	162 510	-68 169
Charges sociales			36 037	72 832	-36 796
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 961	14 526	-2 565
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 145	10 005	-3 860
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			3 852	6	3 846
Total des charges d'exploitation			305 258	391 132	-85 874
RESULTAT EXPLOITATION			296 988	271 952	25 036
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			422	730	-308
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			422	730	-308
RESULTAT FINANCIER			-422	-730	308
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			296 567	271 223	25 344
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			180	646	-466
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Total des charges exceptionnelles			180	646	-466
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-180	-646	466
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices			82 620	75 362	7 258
Total des Produits			602 246	663 085	-60 839
Total des charges			388 480	467 870	-79 390
RESULTAT NET			213 767	195 215	18 552
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Préambule

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 430 004,23 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 213 766,52 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément au P.C.G 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimations et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Conformément à l'avis 2005-D du Conseil National de la Comptabilité, l'amortissement des immobilisations non décomposables continue d'être pratiqué sur leur durée d'usage, avec l'utilisation du mode dégressif pour les biens y ouvrant le droit en application de la législation fiscale.

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

Aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée et individualisée.

Les durées d'usage retenues pour l'évaluation des amortissements sont principalement les suivantes :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Immobilisations Financières Et Valeurs Mobilières De Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

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

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce

Autres faits caractéristiques

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

-La continuité d'exploitation n'est semble t'il pas compromise.

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	129 706		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	84 536		
Matériel de transport	9 900		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 682		1 553
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	117 117		1 553
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 598		
TOTAL	2 598		
TOTAL GENERAL	249 421		1 553

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			129 706	129 706
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			84 536	84 536
Matériel de transport			9 900	9 900
Matériel de bureau, informatique, mobilier			24 234	24 234
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			118 670	118 670
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 598	2 598
TOTAL			2 598	2 598
TOTAL GENERAL			250 974	250 974

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 016			8 016
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	61 493	7 618		69 111
Matériel de transport	5 541	2 475		8 016
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 863	1 868		21 731
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	86 897	11 961		98 858
TOTAL GENERAL	94 913	11 961		106 874

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	7 618				
Matériel de transport	2 475				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 868				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 961				
TOTAL GENERAL	11 961				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	10 005	6 145		16 150
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	10 005	6 145		16 150
TOTAL GENERAL	10 005	6 145		16 150
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		6 145		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 598		2 598
Clients douteux ou litigieux	19 380	19 380	
Autres créances clients	158 559	158 559	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	9 777	9 777	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	107	107	
Charges constatées d'avance	1 136	1 136	
TOTAL GENERAL	191 556	188 958	2 598
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	480	480		
- plus d'un an	788	788		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	58 590	58 590		
Personnel et comptes rattachés	6 241	6 241		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 318	8 318		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	6 749	6 749		
- T.V.A	36 929	36 929		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	422	422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	489	489		
Autres dettes	4 869	4 869		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	123 875	123 875		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 311			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Autres tableaux

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	79 803
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	61
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	79 864

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	480
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 255
Dettes fiscales et sociales	10 285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	3 660
TOTAL	64 679

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 136	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 136	

Commentaires :

PHILIPPE BLAVIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS