

RCS : PONTOISE

Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 02690

Numéro SIREN : 451 019 541

Nom ou dénomination : 03 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2021 sous le numéro de dépôt 950

1 BILAN - ACTIF

COPIE CERTIFIEE CONFORME
 DUFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : 03 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12						
Adresse de l'entreprise : 22 Rue du Goulet		Durée de l'exercice précédent : 12						
Numéro SIRET * 4 5 1 0 1 9 5 4 1 0 0 0 3 1								
		Exercice N, clos le, 31122019						
		N° de l'exercice précédent 31122018						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 930	5 117	813	1 999
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	45 163	33 539	11 624	18 154
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	1 300		1 300	1 300	
TOTAL (II)		BJ	BK	52 393	38 656	13 737	21 452	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	94 753	8 621	86 132	56 414
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	691		691		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	384 478		384 478	313 329
		Autres créances (3)	BZ	CA	62 633		62 633	78 804
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	308 862		308 862	249 604	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	227		227	227	
	TOTAL (III)	CJ	CK	851 643	8 621	843 023	698 378	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	904 037	47 277	856 760	719 830	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	1 300	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Grefre Tribunal de Commerce - Pontoise
 29 JAN. 2021
 N° 950

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise 03 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG		
	Report à nouveau	DH	319 691	315 416
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	63 494	4 274
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	493 184	429 691
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 412	14 078
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	286 048	235 937
	Dettes fiscales et sociales	DY	69 115	40 124
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	363 576	290 140	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	856 760	719 830	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	361 196	282 075	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	347	362	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : 03 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE							Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N					Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 457 033	FB	2 792	FC	1 459 825	1 365 006
	Production vendue	} biens* } services *	FD		FE		FF	
			FG	846	FH	605	FI	1 451
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 457 879	FK	3 397	FL	1 461 276	1 371 072
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	3 312	3 312
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 464 588
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 130 315	1 064 139
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(29 718)	6 072
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 425	122
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	113 114	126 542
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 586	5 110
	Salaires et traitements *					FY	105 965	105 287
	Charges sociales (10)					FZ	47 542	46 561
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	8 966	12 775
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 090	2 194
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 382 285
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	82 303	5 583
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	23	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	23	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	67	101
	Différences négatives de change					GS	3	34
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	70	134
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(47)	(134)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	82 256	5 448

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **856 760** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 464 610** euros et un total **charges** de **1 401 117** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **63 494** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité d'exploitation malgré la crise sanitaire liée au COVID 19 et ses conséquences économiques et financières.

Ces événements ont une incidence sur l'activité de l'entreprise mais il est à ce jour trop tôt pour mesurer leur impact.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Matériels et outillages : 5 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 10 ans

Matériels de transport : 4 à 5 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 930					5 930
Instal., agencement, aménagement divers	5 490					5 490
Matériel de transport	27 195					27 195
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 228		1 251			12 479
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 843		1 251			51 093
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 300					1 300
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 300					1 300
TOTAL	51 143		1 251			52 393

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 931	1 186		5 117
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 992	938		3 929
Matériel de transport	11 539	6 799		18 338
Matériel de bureau, mobilier	11 228	43		11 272
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 690	8 966		38 656
TOTAL	29 690	8 966		38 656

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours	8 621			8 621
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	8 621			8 621
TOTAL GENERAL		8 621			8 621
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 300	1 300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	384 478	384 478	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 181	4 181	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	50 000	50 000	
	Débiteurs divers	8 453	8 453	
Charges constatées d'avances	227	227		
TOTAL DES CREANCES		448 638	448 638	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max à l'origine	347	347		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	8 065	5 686	2 379	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	286 048	286 048		
	Personnel et comptes rattachés	14 763	14 763		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 266	15 266		
	Impôts sur les bénéfices	11 649	11 649		
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 341	25 341		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 097	2 097		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		363 576	361 196	2 379	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 652			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	1 000,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	1 000,0000	100 000,00

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		33 563
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		347
<i>Banque - Intérêts courus à pay</i>	347	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 451
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	10 451	
Dettes fiscales et sociales		22 765
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	10 763	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	4 000	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	4 863	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	1 800	
<i>Formation continue CAP</i>	584	
<i>CFE- CVAE CAP</i>	257	
<i>T.V.T.S CAP</i>	499	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		227	227
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			227

--

SAS 0.3 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros

Siège social : 22, rue du Goulet

Z.A.E du Grand Pré

95640 MARINES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019



Commissaire aux comptes membre de la Compagnie régionale de Versailles

10, rue Nouvelle 78500 SARTROUVILLE

Tél. : 09 80 47 01 01

Site Web : www.mandin.fr

Fax : 09 85 47 01 01

e-mail : contact@mandin.fr

**S.A.S 0.3 DB LA LOGISTIQUE DE
LA FIBRE OPTIQUE**
22, rue du Goulet
Z.A.E du Grand Pré
95640 MARINES

A l'associé unique

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de l'associé unique, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 0.3 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE 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 20 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de 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 me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes

comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 15 juin 2020 et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels. Nous attestons 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.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

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.

Sartrouville, le 15 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes

Philippe MANDIN



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 930	5 117	813	1 999
	Autres immobilisations corporelles	45 163	33 539	11 624	18 154
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 300		1 300	1 300	
TOTAL (II)	52 393	38 656	13 737	21 452	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	94 753	8 621	86 132	56 414
	Avances et Acomptes versés sur commandes	691		691	
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	384 478		384 478	313 329	
Autres créances	62 633		62 633	78 804	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	308 862		308 862	249 604	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	227		227	227
	TOTAL (III)	851 643	8 621	843 023	698 378
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	904 037	47 277	856 760	719 830	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 300

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	319 691	315 416
	Résultat de l'exercice	63 494	4 274
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	493 184	429 691
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 412	14 078
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 048	235 937
	Dettes fiscales et sociales	69 115	40 124
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	363 576	290 140
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	856 760	719 830
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	63 493,59	4 274,40
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	361 196	282 075	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	347	362	

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 457 033	2 792	1 459 825	1 365 006
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	846	605	1 451	6 067
	Montant net du chiffre d'affaires	1 457 879	3 397	1 461 276	1 371 072
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			3 312	3 312
Total des produits d'exploitation (1)				1 464 588	1 374 384
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 130 315	1 064 139
	Variation de stock			(29 718)	6 072
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 425	122
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			113 114	126 542
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 586	5 110
	Salaires et traitements			105 965	105 287
	Charges sociales du personnel			47 542	46 561
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			8 966	12 775
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
Autres charges			1 090	2 194	
Total des charges d'exploitation (2)				1 382 285	1 368 802
RESULTAT D'EXPLOITATION				82 303	5 583

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		82 303	5 583
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	23	
	Total des produits financiers	23	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	67 3	101 34
	Total des charges financières	70	134
RESULTAT FINANCIER		(47)	(134)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		82 256	5 448
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		18 762	1 174
TOTAL DES PRODUITS		1 464 610	1 374 384
TOTAL DES CHARGES		1 401 117	1 370 110
RESULTAT DE L'EXERCICE		63 494	4 274

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **856 760** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 464 610** euros et un total **charges** de **1 401 117** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **63 494** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité d'exploitation malgré la crise sanitaire liée au COVID 19 et ses conséquences économiques et financières.

Ces événements ont une incidence sur l'activité de l'entreprise mais il est à ce jour trop tôt pour mesurer leur impact.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Matériels et outillages : 5 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 10 ans

Matériels de transport : 4 à 5 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 930					5 930
Instal., agencement, aménagement divers	5 490					5 490
Matériel de transport	27 195					27 195
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 228		1 251			12 479
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 843		1 251			51 093
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 300					1 300
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 300					1 300
TOTAL	51 143		1 251			52 393

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES				
	Frais d'établissement et de développement			
	Autres			
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES				
	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 931	1 186	5 117
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 992	938	3 929
	Matériel de transport	11 539	6 799	18 338
	Matériel de bureau, mobilier	11 228	43	11 272
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 690	8 966	38 656
	TOTAL	29 690	8 966	38 656

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours	8 621			8 621
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	8 621			8 621
TOTAL GENERAL		8 621			8 621
Dont dotations et reprises } <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 300	1 300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	384 478	384 478	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 181	4 181	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés	50 000	50 000		
Débiteurs divers	8 453	8 453		
Charges constatées d'avances	227	227		
TOTAL DES CREANCES		448 638	448 638	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	347	347		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	8 065	5 686	2 379	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	286 048	286 048		
	Personnel et comptes rattachés	14 763	14 763		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 266	15 266		
	Impôts sur les bénéfices	11 649	11 649		
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 341	25 341		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 097	2 097		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		363 576	361 196	2 379	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 652			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	1 000,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	1 000,0000	100 000,00

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		33 563
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		347
<i>Banque - Intérêts courus à pay</i>	347	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 451
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	10 451	
Dettes fiscales et sociales		22 765
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	10 763	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	4 000	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	4 863	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	1 800	
<i>Formation continue CAP</i>	584	
<i>CFE- CVAE CAP</i>	257	
<i>T.V.T.S CAP</i>	499	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		227	227
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			227

03 DB LA LOGISTIQUE DE LA FIBRE OPTIQUE

**Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 22 Rue du Goulet
ZAE du Grand Pré, 95640 MARINES
451 019 541 RCS PONTOISE**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Bénéfice de l'exercice	63 493,59 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	319 690,53 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	383 184,12 euros
A titre de dividendes	15 000,00 euros
Soit 150,00 euros par action	
Le solde	368 184,12 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 368 184,12 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 juin 2020.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 15 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31 décembre 2016 : 15 000,00 euros, soit 150,00 euros par titre.

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 : 15 000,00 euros, soit 150,00 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000,00 euros



Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Patrick Baudot', with a large, stylized flourish extending to the left.

Certifié conforme
Le Président
Patrick BAUDOT