

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00572 Numéro SIREN : 379 763 733 Nom ou dénomination : AA VALENCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003743

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE ROMANS SUR ISERE**

Date : 08/07/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/003743**
n° de gestion : **1990B00572**
n° SIREN : **379 763 733 RCS Romans sur Isère**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le
08/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AA VALENCE
81 Rue Pont du Gat 26000 VALENCE

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	82 341	69 837	12 504	18 442
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	95 149	44 194	50 956	51 277
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	171 911	148 524	23 387	28 478
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	706		706	706
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 378		13 378	13 378
TOTAL (I)	363 486	262 555	100 931	112 281
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	162 849		162 849	81 370
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	476 112		476 112	385 846
Autres	44 821		44 821	69 192
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	8 013		8 013	8 013
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	75 400		75 400	9 783
Charges constatées d'avance	19 281		19 281	6 313
TOTAL (II)	786 477		786 477	560 517
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 149 962	262 555	887 407	672 798

Certifié Conforme

Le Président

Bilan Passif

Net	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 622	7 622
dont versé :		
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	777	777
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	209 612	211 457
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 050	51 755
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I)		
	331 061	271 612
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (I BIS)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 468	51 473
Emprunts et dettes financières diverses	89 181	40 805
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 763	148 571
Dettes fiscales et sociales	164 200	158 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	734	1 659
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)		
	556 346	401 187
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)		
	887 407	672 798
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		
	5 560	3 765

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 083 532		1 083 532	927 106
Chiffre d'affaires Net	1 083 532		1 083 532	927 106
Production stockée			81 479	24 904
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			4 106	3 436
Autres produits			5	
		TOTAL (I)	1 169 122	955 445
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3	52
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			599 004	542 788
Impôts, taxes et versements assimilés			3 502	4 200
Salaires et traitements			268 397	230 993
Charges sociales			116 486	91 819
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 390	25 368
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	6
		TOTAL (II)	1 015 784	895 226
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier			100	
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	153 338	60 220
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			18	31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	18	31
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 290	865
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	1 290	865
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 272	-834
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	152 066	59 386

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	2 601	105
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-2 601	-105
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 169 140	955 476
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 056 090	903 721
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	113 050	51 755
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

596

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 887 407 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 113 050 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Appartenance à un groupe financier :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 887 407 Euros et au compte de l'exercice, présente sous forme de liste et dégageant un résultat de 13 050 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.

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 887 407 Euros et au compte de l'exercice, présente sous forme de liste et dégageant un résultat de 13 050 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

A COMPLETER

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

A COMPLETER

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en compte est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

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

Effectif moyen

Catégories de salariés		Effectif	Effectif N-1
Cadres			
Agents de maîtrise & techniciens			
Employés			
Ouvriers			
Apprentis sous contrat			
TOTAL			
Commentaire			

Composition du capital Social

Postes concernés			Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice					
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice					
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice					
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)					
Commentaire					

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		80 751		1 590
TOTAL		80 751		1 590
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		10 819		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		77 428		6 903
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		45 504		
Mat. de transport		11 710		
Mat. de bureau et info., mobilier		106 703		11 148
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		252 163		18 051
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		706		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 378		
TOTAL		14 084		
TOTAL GENERAL		346 998		19 641
Cadre B		Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			82 341	
TOTAL			82 341	
Terrains				
Constructions sur sol propre			10 819	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			84 331	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			45 504	
Mat. de transport			11 710	
Mat. de bureau et info., mobilier		3 153	114 698	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 153	267 061	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			706	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 378	
TOTAL			14 084	
TOTAL GENERAL		3 153	363 486	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice					IMMOBILISATIONS INCORPORABLES				
Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		Frais d'étab. et développement	Autres postes d'immo. incorp.	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
							Terrains	Constructions sur sol propre	Constructions sur sol d'autrui
					Ins. gales., agents. et aménag. des constr.	Inst. techniques, mat. et outillage indust.	Inst. gales., agents. et aménagements divers	Matériel de transport	Mat. de bureau, informatique, mobilier
					Emballages récup. et divers		IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
							TOTAL		
					Frais d'acquisition de titres de participations		TOTAL GENERAL		
							TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
					Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment. exercice	Dotations aux amort.
					Frais d'émission d'emprunts à étaler		Montant net en fin d'exercice		
					Primes de remboursement des obligations				

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

Dépréciations

Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations titres mis en équivalence
Immobilisations titres de participations
Immobilisations financières
Sur stocks et en cours
Sur comptes clients
Autres provisions pour dépréciation

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

Liquidité de l'actif		
De l'actif immobilisé		
Créances rattachées à des participations		
Prêts (1) (2)		
Autres immobilisations financières		
13 378	13 378	
De l'actif circulant		
Clients douteux ou litigieux		
Autres créances clients		
476 112	476 112	
Créances représentatives de titres prêtés		
Personnel et comptes rattachés		
1 559	1 559	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée		
37 450	37 450	
Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Divers		
Groupe et associés (2)		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)		
5 812	5 812	
19 281	19 281	
Charges constatées d'avance		
540 214	553 592	
13 378	TOTAL	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	5 560	5 560		
- à plus d'1 an à l'origine	33 908	33 908		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	262 763	262 763		
Personnel et comptes rattachés	30 927	30 927		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 327	19 327		
Impôts sur les bénéfices	26 105	26 105		
Taxe sur la valeur ajoutée	84 462	84 462		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 378	3 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	89 181	89 181		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	734	734		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	556 346	556 346	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	271 612
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	271 612
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	271 612
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	- 1 845
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	- 51 755
Variations en cours d'exercice	- 53 600
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	218 012
Résultat de l'exercice	113 050
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	331 061

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 305.95	80 776.29
Dettes fiscales et sociales	36 607.62	34 555.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 913.57	115 331.75

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 305.95	80 776.29
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	132 305.95	80 776.29
Dettes fiscales et sociales	36 607.62	34 555.46
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	11 919.17	12 422.83
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	17 682.00	14 206.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 331.43	4 815.09
44860000 CHARGES A PAYER	2 675.02	3 111.54
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 913.57	115 331.75

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation			
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
TOTAL			
Charges constatés d'avance	Exercice clos le	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
TOTAL			

AA VALENCE
Société par actions simplifiée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 81, rue Pont du Gât, 26000 VALENCE
379 763 733 RCS ROMANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 08 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 113 049,88 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	113 049,88 euros
------------------------	------------------

Affectation :

A titre de dividendes	70 000,00 euros
Autres réserves	43 049,88 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 08 juin 2020.

[...]

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 8 000,00 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 62 000,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

70 000,00 euros, soit 140,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 500,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 66 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

85 000,00 euros, soit 170,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 250,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 750,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

53 600,00 euros, soit 107,20 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 100,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 47 500,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 08 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président
Philippe CANIVET**



SAS AA VALENCE
81 Rue du Pont du Gât
26000 VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2019

• 38, rue Paul-Henri Spaak
2 6 0 0 0 V a l e n c e
Tél. 04 75 59 47 33
Fax 04 75 59 30 23
Port. 06 20 90 55 40
contact@e3c-consulting.fr

SAS AA VALENCE
81 Rue du Pont du Gât
26 000 VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2019

SAS AA VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2019

SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
comptes annuels

RAPPORT SPECIAL

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

SAS AA VALENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés,

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS AA VALENCE** relatif 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 27 avril 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.

II – FONDAMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé 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 commissaires aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article 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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et la valorisation des créances clients, ainsi que l'exhaustivité du chiffre d'affaires.

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.

J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces valeurs.

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à VALENCE, le 20 mai 2020

Le commissaire aux comptes



**E3C Consulting
Fabrice FEUILLERAT**

SAS AA VALENCE

ANNEXE

« RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES »

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.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2019 ③	Net 31/12/2018 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	82 341	AG 69 837	12 504	18 442
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	95 149	AQ 44 194	50 956	51 277
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	171 911	AU 148 524	23 387	28 478
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	706	CV	706	706
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	13 378	BI	13 378	13 378
TOTAL II	BJ	363 486	BK 262 555	100 931	112 281
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP	162 849	BO BQ	162 849	81 370
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	476 112	BY	476 112	385 846
Autres créances (3)	BZ	44 821	CA	44 821	69 192
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	8 013	CE	8 013	8 013
Disponibilités	CF	75 400	CG	75 400	9 783
Charges constatées d'avance (3)	CH	19 281	CI	19 281	6 313
TOTAL III	CI	786 477	CK	786 477	560 517
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 149 962	IA 262 555	887 407	672 798
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		Net	31/12/2019	Net	31/12/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	7 622	DA	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	777	777
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	209 612	211 457
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	113 050	51 755
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	331 061	271 612
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	39 468	51 473
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	89 181	40 805
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	262 763	148 571
Dettes fiscales et sociales			DY	164 200	158 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	734	1 659
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	556 346	401 187
Écarts de conversion passif		V	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	887 407	672 798

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	536 381	364 879
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 560	3 765



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2018
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	1 083 532	FH		FI	1 083 532	927 106
Chiffre d'affaires net	FJ	1 083 532	FK		FL	1 083 532	927 106
Production stockée					FM	81 479	24 904
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	4 106	3 436
Autres produits (1) (11)					FQ	5	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 169 122	955 445
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	3	52
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	599 004	542 788
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	3 502	4 200
Salaires et traitements					FY	268 397	230 993
Charges sociales (10)					FZ	116 486	91 819
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	28 390	25 368
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	2	6
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	1 015 784	895 226
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	153 338	60 220
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
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	18	31
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	18	31
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 290	865
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	1 290	865
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-1 272	-834
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	152 066	59 386



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	105
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	2 601
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	105
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-105
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	7 526
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	955 476
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	903 721
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	51 755
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	596
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	3 436
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7	
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VALEUR NET COMPTABLE ELEMENTS CEDES		2 601	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 887 407 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 113 050 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant notre entreprise, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions et approvisionnements vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres approvisionnements à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus par nos principaux prestataires, cela pourrait conduire au ralentissement ou à l'arrêt de notre activité.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et venir impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2020.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.



• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans,
• Installations industrielles	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,
• Autres	3 à 10 ans.

Stocks

Les stocks d'en-cours sont valorisés selon la méthode d'avancement.

Créances

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



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail Immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
Nantissement du compte titre au profit de la caisse d'épargne	8 605
TOTAL	8 605

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire



Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		80 751		1 590
TOTAL		80 751		1 590
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		10 819		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		77 428		6 903
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		45 504		
Mat. de transport		11 710		
Mat. de bureau et info., mobilier		106 703		11 148
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		252 163		18 051
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		706		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 378		
TOTAL		14 084		
TOTAL GENERAL		346 998		19 641
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			82 341	
TOTAL			82 341	
Terrains				
Constructions sur sol propre			10 819	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			84 331	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			45 504	
Mat. de transport			11 710	
Mat. de bureau et info., mobilier		3 153	114 698	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 153	267 061	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			706	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 378	
TOTAL			14 084	
TOTAL GENERAL		3 153	363 486	



Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	62 309	7 528		69 837
	62 309	7 528		69 837
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	376	1 108		1 484
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	36 593	6 116		42 710
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	45 990	1 537		47 527
Matériel de transport	2 537	2 342		4 879
Mat. de bureau et informatique, mobilier	86 911	9 759	552	96 118
Emballages récup. et divers				
	172 408	20 862	552	192 718
TOTAL GENERAL	234 717	28 390	552	262 555

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net
début
d'exercice

Augment.

Dotations
exercice aux
amort.Montant net
en fin
d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglémentées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

Dépréciations

Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations titres mis en équivalence
Immobilisations titres de participations
Immobilisations financières
Sur stocks et en cours
Sur comptes clients
Autres provisions pour dépréciation

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 378		13 378
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	476 112	476 112	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 559	1 559	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	37 450	37 450	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 812	5 812	
Charges constatées d'avance	19 281	19 281	
TOTAL	553 592	540 214	13 378

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques



Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	5 560	5 560		
- à plus d'1 an à l'origine	33 908	13 943	19 965	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	262 763	262 763		
Personnel et comptes rattachés	30 927	30 927		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 327	19 327		
Impôts sur les bénéfices	26 105	26 105		
Taxe sur la valeur ajoutée	84 462	84 462		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 378	3 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	89 181	89 181		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	734	734		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	556 346	536 381	19 965	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	271 612
Distributions	53 600
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	325 212
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	325 212
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	-1 845
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-105 355
Variations en cours d'exercice	-107 200
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	218 012
Résultat de l'exercice	113 050
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	331 061

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 305.95	80 776.29
Dettes fiscales et sociales	36 607.62	34 555.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 913.57	115 331.75

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 305.95	80 776.29
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	132 305.95	80 776.29
Dettes fiscales et sociales	36 607.62	34 555.46
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	11 919.17	12 422.83
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	17 682.00	14 206.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 331.43	4 815.09
44860000 CHARGES A PAYER	2 675.02	3 111.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 913.57	115 331.75

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	19 281	6 313
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

