

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00992 Numéro SIREN : 404 442 063 Nom ou dénomination : A C I

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2020 sous le numéro de dépôt B2020/009734

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE LYON**

Date : 27/04/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/009734**
n° de gestion : **1996B00992**
n° SIREN : **404 442 063 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 27/04/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A C I
2 Allée Barthélémy Thimonnier Zone d'Activité Nord 69970 CHAPONNAY

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



A.C.I

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : CHAPONNAY (69970), ZONE D'ACTIVITE NORD

2 ALLEE BARTHELEMY THIMONNIER

404 442 063 RCS LYON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 DECEMBRE 2019
--

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Pour ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS

Présidente

Nathalie CAUSSE, Directrice Générale

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'N. Causse', is written over a horizontal line.

SAS ACI

Actif			Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	3 771	3 771		0
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		3 771	3 771		0
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	15 660	1 605	14 055	
		Autres immobilisations corporelles	112 408	63 774	48 634	42 813
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		128 068	65 379	62 689
	Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	319 385		319 385	275 464
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	20 400		20 400	
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
		TOTAL		340 785		340 785
Total de l'actif immobilisé			472 625	69 150	403 474	319 277
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	449 896		449 896	352 833
	TOTAL		449 896		449 896	352 833
	Avances et acomptes versés sur commandes		56 377		56 377	
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	1 497 066	67 189	1 429 877	1 507 623
		Autres créances	698 191		698 191	119 217
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL		2 195 258	67 189	2 128 068
Divers	Valeurs mobilières de placement				55 000	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	373 197		373 197	220 925	
TOTAL		373 197		373 197	275 925	
Charges constatées d'avance			63 590		63 590	860
Total de l'actif circulant			3 138 318	67 189	3 071 129	2 256 459
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 610 944	136 340	3 474 603	2 575 737
Renvois :						1 000
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					78 019	
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS ACI

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	518 351	320 747
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	448 340	592 808
	Situation nette avant répartition	975 492	922 356
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		975 492	922 356
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	910 441	254 324
	Emprunts et dettes financières divers (3)	268	
	Total	910 710	254 324
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 192 059	1 100 579
	Dettes fiscales et sociales	150 261	274 704
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes	127 520	23 772
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 469 840	1 399 056
	Produits constatés d'avance	118 560	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 499 111	1 653 380
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 474 603	2 575 737
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	817 445	
	à moins d'un an	1 681 665	1 653 380
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS ACI

Périodes	01/01/2018	31/12/2018	Durées	12 mois
	01/01/2019	31/12/2019		12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	4 824 025	2 588 396	7 412 421	7 163 076
	Production vendue : - Biens				
	- Services	12 040		12 040	
	Chiffre d'affaires net	4 836 065	2 588 396	7 424 461	7 163 076
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Produits d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			8 379	27 775
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			112	498
	Autres produits				
	Total			7 432 953	7 191 350
	Marchandises			5 229 398	4 966 249
	Achats			-97 063	-222 262
	Variation de stocks				
Charges d'exploitation (3)	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			981 591	952 497
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 327	33 254
	Salaires et traitements			478 984	404 652
	Charges sociales			205 346	168 717
				12 941	10 283
Charges d'exploitation (4)	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
		• pour risques et charges			
	Autres charges			33 955	
				1 332	38
	Total			6 877 813	6 313 430
	Résultat d'exploitation	A		555 139	877 919
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			70 043	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 184	771
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			71 227	771
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 943	20 348
	Différences négatives de change			9 770	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			18 713	20 348
	Résultat financier	D		52 513	-19 576
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	607 652
					858 342

SAS ACI

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		250
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		250
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	250
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	159 312
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		448 340	592 808
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	5 581	19 150
	- redevances de crédit-bail immobilier		4 880
(4) Dont	produits concernant les entités liées	70 043	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A C I

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Tableau des dépréciations de l'actif	8
2.2.3	Produits à recevoir	8
2.2.4	Charges constatées d'avance	8
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Variation des capitaux propres	9
2.3.3	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	9
2.4	Passifs et provisions	10
2.4.1	Précisions sur les charges à payer	10
2.4.2	Produits constatés d'avance	10
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	11
2.6	Compte de résultat	13
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
3	Informations relatives à la fiscalité	14
3.1	Informations relatives au régime fiscal	14
3.2	Impôt sur les bénéfices	14
3.2.1	Ventilation	14
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	15
4.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	15
5	Informations relatives à l'effectif	16

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	3 772	-	-	3 772
Corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	15 660	-	15 660
	Installations générales, agencements, aménagements divers	79 598	3 392	-	82 990
	Matériel de transport	4 355	1 304	-	5 659
	Matériel de bureau et mobilier informatique	13 914	12 461	2 615	23 760
TOTAL III		97 866	32 817	2 615	128 068
Financière	Autres participations	275 464	64 321	20 400	319 385
	Autres titres immobilisés	-	20 400	-	20 400
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000	-	-	1 000
TOTAL IV		276 464	84 721	20 400	340 785
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		378 102	117 538	23 015	472 625

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			32 817		
Immobilisations financières			64 385		
TOTAL			97 202		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					2 615
Immobilisations financières					
TOTAL					2 615

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		3 772	-	-	3 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	1 605	-	1 605
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	37 259	7 371	-	44 630
	Matériel de transport	4 355	983	-	5 338
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 439	2 982	2 615	13 806
TOTAL III		55 053	12 941	2 615	65 379
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		58 825	12 941	2 615	69 151

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		12 941		
TOTAL		12 941		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	12 941		
TOTAL	12 941		

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			2 615
TOTAL			2 615

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 772	-	-	-	-	3 772
Corporelles	55 053	12 941	-	2 615	-	65 379
TOTAL	58 825	12 941	-	2 615	-	69 151

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS SOMAGEP Siret : 40837282900056	115 245 70 812	95% 70 043	319 385	319 385	1 067 519 (112 082)	
Observation : Comptes annuels 2019						

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	449 896		449 896
TOTAL	449 896		449 896

2.2.2 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances	33 235	33 955	-	67 190
TOTAL	33 235	33 955	-	67 190

2.2.3 Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
RRR à accorder, factures et avoirs à établir	19 386
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir	733
Etat	1 391
TOTAL	20 777

2.2.4 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	63 590		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	500	8 000
Mouvements : pas de mouvement		
Position fin de l'exercice.	500	8 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 000	-	-	8 000
Réserves, primes et écarts	800	-	-	800
Report à nouveau	320 747	197 604	-	518 351
Résultat	592 809	448 341	592 809	448 341
TOTAL	922 356	645 945	592 809	975 492

2.3.3 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

SAS Engineering and Finance Partners – 1 rue du Docteur Zamenhoff – 13016 Marseille.

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Précisions sur les charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	24 275
Charges sociales provisionnées	9 710
Charges fiscales provisionnées	1 256
AUTRES CHARGES	
RRR à obtenir, fact. et avoirs à recevoir	48 446
RRR à accorder, fact et avoirs à établir	125 991
Personnel	31 300
Charges sociales	15 310
État	6 613
TOTAL	262 901

2.4.2 Produits constatés d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA d'exploitation	118 561		

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	1 000	-	1 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	78 019	-	78 019
	Autres créances clients	1 419 048	1 419 048	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	97 668	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	237 843	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	1 391	-
	Groupe et associés	350 371	350 371	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 919	10 919	-
Charges constatées d'avance		63 590	63 590	-
TOTAL		2 259 848	2 180 829	79 019

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	502	502	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	909 939	92 494	684 706	132 739
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 192 059	1 192 059	-	-
Personnel et comptes rattachés		77 977	77 977	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		59 821	59 821	-	-
État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	2 443	2 443	-	-
	Autres impôts, taxes et	10 020	10 020	-	-
Groupe et associés		269	269	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		127 520	127 520	-	-
Produits constatés d'avance		118 561	118 561	-	-
TOTAL		2 499 111	1 681 665	684 706	132 739

Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 752

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	4 824 025	2 588 396	7 412 421
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	12 040	-	12 040
Chiffre d'affaires net	4 836 065	2 588 396	7 424 461

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

-	Résultat de l'exercice	+	448 340
-	Impôt sur les bénéfices à 28 %	+	159 312
-	Résultat avant impôt	=	607 652
-	Variation des provisions réglementées		0
-	Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		607 652

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		607 653	0 -
Impôt au taux de :	28%-	159 312	0 -
Résultat après impôts		448 341	0 -

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		35 872	35 872

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective SYNTEC.

Le montant de notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 36 K€ au 31/12/2019.

Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : d'après LFSS 2012 (Loi n°2011-1906 du 21 décembre 2011) ;
- Taux d'actualisation : 0,85% ;
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5% ;
- Taux de turnover : des statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité le plus proche
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Employés	9
TOTAL	9

A.C.I
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : CHAPONNAY (69970), ZONE D'ACTIVITE NORD
2 ALLEE BARTHELEMY THIMONNIER
404 442 063 RCS LYON

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 31 MARS 2020**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 448 340,88 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - bénéfice de l'exercice | 448 340,88 € |
| Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur | 518 351,00 € |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 966 691,88 € |
| - à titre de dividende | 313 838,00 € |
| soit 627,68€ par action, | |
| - et le surplus, soit | 652 853,88 € |
| au compte Report à nouveau | |

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'en l'absence d'associé personne physique, l'abattement de 40 % édicté par l'article 158 du même Code ne trouvera pas à s'appliquer.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
31 décembre 2018	395 205 €	40 %	395 205 €
31 décembre 2017	60 000 €	40 %	60 000 €
31 décembre 2016	62 992 €	40 %	62 992 €

Pour extrait certifié conforme

La présidente

Pour ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS

Nathalie CAUSSE, directrice générale



ACI

SAS au capital de 8 000 €
Siège social : 2 Allée Barthélémy Thimonnier - 69970 CHAPONNAY
RCS LYON 404 442 063

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

Ce rapport contient 23 pages

TALENZ ARES AUDIT

26, boulevard St Roch | BP 278 | 84011 Avignon Cedex 1
Tél. : 04 32 73 67 30 | avignon@aresxpert.fr

www.aresxpert.talenz.fr

SARL au capital de 131 922 € | SIRET 702 621 590 00042 | RCS Avignon 702 621 590 | TVA Intracommunautaire FR 74702621590
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nîmes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ACI** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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 ACI ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Avignon
Le 13 mars 2020

TALENZ ARES AUDIT
Commissaire aux Comptes

Johan AZALBERT
Commissaire aux Comptes
Représentant la Société

SAS ACI

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	3 771	3 771	0	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	3 771	3 771	0	
		Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	15 660	1 605	14 055	
		Autres immobilisations corporelles	112 408	63 774	48 634	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	128 068	65 379	62 689	
	Immobilisations financières ⁽³⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	319 385		319 385	
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		20 400		20 400		
Immobilisations financières ⁽⁴⁾	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 000		1 000		
	TOTAL	340 785		340 785		
	Total de l'actif immobilisé		472 625	69 150	403 474	319 277
	Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Créances ⁽⁵⁾		Marchandises	449 896		449 896	352 833
		TOTAL	449 896		449 896	352 833
		Avances et acomptes versés sur commandes	56 377		56 377	
		TOTAL	506 273		506 273	
Divers		Clients et comptes rattachés	1 497 066	67 189	1 429 877	1 507 623
		Autres créances	698 191		698 191	119 217
	Capital souscrit et appelé, non versé					
	TOTAL	2 195 258	67 189	2 128 068	1 626 841	
Charges constatées d'avance	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				55 000	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	373 197		373 197	220 925	
	TOTAL	373 197		373 197	275 925	
Charges constatées d'avance		63 590		63 590	860	
Total de l'actif circulant		3 138 318	67 189	3 071 129	2 256 459	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		3 610 944	136 340	3 474 603	2 575 737	
Renvois :		(1) Dont droit au bail			1 000	
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		78 019		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

SAS ACI

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	518 351	320 747
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	448 340	592 808	
Situation nette avant répartition	975 492	922 356	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total	975 492	922 356
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	910 441	254 324
	Emprunts et dettes financières divers (3)	268	
	Total	910 710	254 324
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 192 059	1 100 579
	Dettes fiscales et sociales	150 261	274 704
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	127 520	23 772	
Instruments de trésorerie			
	Total	1 469 840	1 399 056
	Produits constatés d'avance	118 560	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 499 111	1 653 380
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 474 603	2 575 737
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	817 445	
	à moins d'un an	1 681 665	1 653 380
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

SAS ACI

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	4 824 025	2 588 396	7 412 421	7 163 076
	Production vendue : - Biens				
	- Services	12 040		12 040	
	Chiffre d'affaires net	4 836 065	2 588 396	7 424 461	7 163 076
	Production stockée				
Produits d'exploitation (2)	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			8 379	27 775
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			112	498
	Autres produits				
	Total			7 432 953	7 191 350
Charges d'exploitation (3)	Marchandises Achats			5 229 398	4 966 249
	Variation de stocks			-97 063	-222 262
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			981 591	952 497
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 327	33 254
	Salaires et traitements			478 984	404 652
	Charges sociales			205 346	168 717
	Dotations d'exploitation			12 941	10 283
	sur immobilisations amortissements				
Charges d'exploitation (4)	sur actif circulant provisions				
	pour risques et charges			33 955	
	Autres charges			1 332	38
	Total			6 877 813	6 313 430
	Résultat d'exploitation A			555 139	877 919
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			70 043	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 184	771
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			71 227	771
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 943	20 348
	Différences négatives de change			9 770	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			18 713	20 348
	Résultat financier D			52 513	-19 576
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			607 652	858 342

SAS ACI

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		250
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		250
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	250
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	159 312
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		448 340	592 808
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	5 581	19 150
	- redevances de crédit-bail immobilier		4 880
(4) Dont	produits concernant les entités liées	70 043	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	3 772	-	-	3 772
Corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	15 660	-	15 660
	Installations générales, agencements, aménagements divers	79 598	3 392	-	82 990
	Matériel de transport	4 355	1 304	-	5 659
	Matériel de bureau et mobilier informatique	13 914	12 461	2 615	23 760
TOTAL III		97 866	32 817	2 615	128 068
Financière	Autres participations	275 464	64 321	20 400	319 385
	Autres titres immobilisés	-	20 400	-	20 400
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000	-	-	1 000
TOTAL IV		276 464	84 721	20 400	340 785
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		378 102	117 538	23 015	472 625

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			32 817		
Immobilisations financières			64 385		
TOTAL			97 202		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					2 615
Immobilisations financières					
TOTAL					2 615

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		3 772	-	-	3 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	1 605	-	1 605
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	37 259	7 371	-	44 630
	Matériel de transport	4 355	983	-	5 338
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 439	2 982	2 615	13 806
TOTAL III		55 053	12 941	2 615	65 379
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		58 825	12 941	2 615	69 151

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		12 941		
TOTAL		12 941		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	12 941		
TOTAL	12 941		

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			2 615
TOTAL			2 615

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 772	-	-	-	-	3 772
Corporelles	55 053	12 941	-	2 615	-	65 379
TOTAL	58 825	12 941	-	2 615	-	69 151

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS SOMAGEP Siret : 40837282900056	115 245 70 812	95% 70 043	319 385	319 385	1 067 519 (112 082)	
Observation : Comptes annuels 2019						

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	449 896		449 896
TOTAL	449 896		449 896

2.2.2 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances	33 235	33 955	-	67 190
TOTAL	33 235	33 955	-	67 190

2.2.3 Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
RRR à accorder, factures et avoirs à établir	19 386
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir	733
Etat	1 391
TOTAL	20 777

2.2.4 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	63 590		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	500	8 000
Mouvements : pas de mouvement		
Position fin de l'exercice.	500	8 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 000	-	-	8 000
Réserves, primes et écarts	800	-	-	800
Report à nouveau	320 747	197 604	-	518 351
Résultat	592 809	448 341	592 809	448 341
TOTAL	922 356	645 945	592 809	975 492

2.3.3 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

SAS Engineering and Finance Partners – 1 rue du Docteur Zamenhoff – 13016 Marseille.

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Précisions sur les charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	24 275
Charges sociales provisionnées	9 710
Charges fiscales provisionnées	1 256
AUTRES CHARGES	
RRR à obtenir, fact. et avoirs à recevoir	48 446
RRR à accorder, fact et avoirs à établir	125 991
Personnel	31 300
Charges sociales	15 310
État	6 613
TOTAL	262 901

2.4.2 Produits constatés d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA d'exploitation	118 561		

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	1 000	-	1 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	78 019	-	78 019
	Autres créances clients	1 419 048	1 419 048	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	97 668	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	237 843	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	1 391	-
	Groupe et associés	350 371	350 371	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 919	10 919	-
Charges constatées d'avance		63 590	63 590	-
TOTAL		2 259 848	2 180 829	79 019

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	502	502	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	909 939	92 494	684 706	132 739
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 192 059	1 192 059	-	-
Personnel et comptes rattachés		77 977	77 977	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		59 821	59 821	-	-
État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	2 443	2 443	-	-
	Autres impôts, taxes et	10 020	10 020	-	-
Groupe et associés		269	269	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		127 520	127 520	-	-
Produits constatés d'avance		118 561	118 561	-	-
TOTAL		2 499 111	1 681 665	684 706	132 739

Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 752

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	4 824 025	2 588 396	7 412 421
Production vendues :	-	-	-
- Biens	12 040	-	12 040
- Services			
Chiffre d'affaires net	4 836 065	2 588 396	7 424 461

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	448 340
- Impôt sur les bénéfices à 28 %	+	159 312
- Résultat avant impôt	=	607 652
- Variation des provisions réglementées		0
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		607 652

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		607 653	0 -
Impôt au taux de :	28 % -	159 312	0 -
Résultat après impôts		448 341	0 -

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		35 872	35 872

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective SYNTEC.

Le montant de notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 36 K€ au 31/12/2019.

Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : d'après LFSS 2012 (Loi n°2011-1906 du 21 décembre 2011) ;
- Taux d'actualisation : 0,85% ;
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5% ;
- Taux de turnover : des statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité le plus proche
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Employés	9
TOTAL	9