

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00205

Numéro SIREN : 791 203 078

Nom ou dénomination : AB BOWLING

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005210

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/005210**
n° de gestion : **2013B00205**
n° SIREN : **791 203 078 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 30/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AB BOWLING - Société par actions simplifiée
rue Dieudonné Costes 42160 Andrezieux-bouthéon -FRANCE-

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



754529

certifié conforme



SAS AB BOWLING

Rue Dieudonne Costes

42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

Comptes Annuels

au 31/12/2019

Sommaire

<i>RAPPORT DE PRESENTATION</i>	<i>1</i>
<i>———— DOSSIER COMPTABLE ————</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>12</i>
<i>———— ANNEXES ————</i>	<i>17</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>18</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>21</i>
<i>Amortissements</i>	<i>22</i>
<i>Provisions</i>	<i>23</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>24</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>25</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>26</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>27</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>28</i>
<i>Capital social</i>	<i>29</i>
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	<i>30</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>31</i>
<i>Stocks et en-cours</i>	<i>32</i>
<i>———— ETATS FISCAUX ————</i>	<i>33</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>34</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>35</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>36</i>
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>37</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>38</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>39</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>40</i>
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	<i>41</i>
<i>2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs</i>	<i>42</i>

Sommaire

<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	43
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	44
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	45
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	46
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	47
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	48
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	49
<i>2058A - Déductions diverses</i>	50
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	51
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	52
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	53
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	54
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	55
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	56
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	57
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	58
<i>2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt</i>	59
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	60
<i>Taux réduit IS page 1</i>	61
<i>Taux réduit IS page 2 /1</i>	62
<i>Taux réduit IS page 3 /1</i>	63
<i>Taux réduit IS page 4 /1</i>	64
<i>Taux réduit IS page 5</i>	65

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS AB BOWLING** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 162 039 euros

Chiffre d'affaires : 1 539 158 euros

Résultat net comptable : 27 930 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ANDREZIEUX-BOUTHEON

Hervé GRANET

Signé électroniquement par
CONNECTIVE NV -
CONNECTIVE ESIGNATURES
de la part de Hervé GRANET
(hgranet@axens-audit.fr)
Date : 29/04/2020 11:40:16
Signé avec le code à usage
unique : 484944

DOSSIER COMPTABLE

31/12/2019

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE
ST-ETIENNE

005210 30 JUIN 2020

13 B 205
Etat exprimé en euros

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 500	1 302	198	948
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 310	2 750	6 560	6 608
	Fonds commercial (1)	124 310		124 310	124 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	612 593	318 903	293 689	388 476
	Autres immobilisations corporelles	815 556	394 243	421 312	536 167
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 054		18 054	17 814
TOTAL (II)		1 581 322	717 199	864 123	1 074 323
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	33 888		33 888	33 438
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	16 457		16 457	19 417
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	18 603		18 603	19 093
	Autres créances	18 641		18 641	65 237
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	202 488		202 488	140 486
	Charges constatées d'avance	7 839		7 839	11 061
	TOTAL (III)	297 916		297 916	288 732
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 879 238	717 199	1 162 039	1 363 054

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

17 814

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 517	6 491
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	104 045	103 542
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	27 930	528
	Subventions d'investissement	26 108	29 108
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	264 599	239 670
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	611 400	766 951
	Emprunts et dettes financières divers	35 605	35 139
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 252	211 406
	Dettes fiscales et sociales	109 184	95 639
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		14 250
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	897 440	1 123 384
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 162 039	1 363 054
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		27 929,53	528,16
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		503 734	539 500
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	778 924		778 924	568 432
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	760 234		760 234	633 169
	Montant net du chiffre d'affaires	1 539 158		1 539 158	1 201 601
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 205	1 694
	Autres produits			3 395	750
	Total des produits d'exploitation (1)			1 558 758	1 204 046
	Achats de marchandises			343 217	254 072
	Variation de stock			2 960	(8 405)
	Achats de matières et autres approvisionnements			14 611	23 700
	Variation de stock			(449)	(33 438)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			452 742	361 589
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 313	20 246
	Salaires et traitements			374 634	299 941
	Charges sociales du personnel			83 940	80 587
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			215 722	158 914
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 849	21 968
Total des charges d'exploitation (2)				1 516 539	1 179 174
RESULTAT D'EXPLOITATION				42 219	24 872

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		42 219	24 872
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	14 418	13 173
	Total des charges financières	14 418	13 173
RESULTAT FINANCIER		(14 418)	(13 173)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		27 801	11 698
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	7 025 3 000	892
	Total des produits exceptionnels	10 025	892
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 417	12 724
	Total des charges exceptionnelles	3 417	12 724
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 608	(11 832)
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		6 480	(662)
TOTAL DES PRODUITS		1 568 783	1 204 937
TOTAL DES CHARGES		1 540 854	1 204 409
RESULTAT DE L'EXERCICE		27 930	528

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 539 158	100,00	1 201 601	100,00	337 557	28,09
Ventes de marchandises	778 924	100,00	568 432	100,00	210 492	37,03
- Achats de marchandises	343 217	44,06	254 072	44,70	89 145	35,09
- Variation stocks de marchandises	2 960	0,38	(8 405)	-1,48	11 364	-135,2
MARGE COMMERCIALE (a)	432 747	55,56	322 765	56,78	109 982	34,08
Production vendue	760 234	100,00	633 169	100,00	127 065	20,07
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	760 234	100,00	633 169	100,00	127 065	20,07
- Achats stockés approvisionnement	14 611	1,92	23 700	3,74	(9 089)	-38,35
- Variation des stocks et approvisionnement	(449)	-0,06	(33 438)	-5,28	32 989	-98,66
- Achats de sous-traitance directe	6 807	0,90	4 516	0,71	2 291	50,73
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	739 265	97,24	638 392	100,82	100 873	15,80
MARGES (Commerciale + Production)	1 172 012	76,15	961 157	79,99	210 856	21,94
- Achats non stockés (c)	77 599	5,04	55 904	4,65	21 695	38,81
- Autres charges externes (c)	368 335	23,93	301 169	25,06	67 166	22,30
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	726 078	47,17	604 083	50,27	121 994	20,19
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	5 769	0,37	6 405	0,53	(636)	-9,93
- Autres impôts et taxes	15 544	1,01	13 841	1,15	1 703	12,30
- Salaires et traitements	374 634	24,34	299 941	24,96	74 693	24,90
- Charges sociales	83 940	5,45	80 587	6,71	3 353	4,16
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	246 191	16,00	203 309	16,92	42 882	21,09
+ Reprises sur amortissements et provisions	976	0,06			976	
+ Autres produits d'exploitation	3 395	0,22	750	0,06	2 645	352,45
+ Transfert de charges d'exploitation	15 229	0,99	1 694	0,14	13 535	799,01
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	215 722	14,02	158 914	13,23	56 808	35,75
- Autres charges de gestion courante	7 849	0,51	21 968	1,83	(14 119)	-64,27
RESULTAT EXPLOITATION	42 219	2,74	24 872	2,07	17 348	69,75
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	14 418	0,94	13 173	1,10	1 245	9,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	27 801	1,81	11 698	0,97	16 103	137,65
Produits exceptionnels	10 025	0,65	892	0,07	9 133	N/S
- Charges exceptionnelles	3 417	0,22	12 724	1,06	(9 307)	-73,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 608	0,43	(11 832)	-0,98	18 441	155,85
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	6 480	0,42	(662)	-0,06	7 142	N/S
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 930	1,81	528	0,04	27 401	N/S

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations %	
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	864 123	74,36	1 074 323	78,82	(210 199)	-19,57
Frais d'établissement	198	0,02	948	0,07	(750)	-79,12
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL	1 500	0,13	1 500	0,11		
AMORT. FRAIS AUGMENT. CAPITAL	(1 302)	-0,11	(552)	-0,04	(750)	-135,85
Concessions brevets et droits similaires	6 560	0,56	6 608	0,48	(48)	-0,73
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	4 310	0,37	4 310	0,32		
CONCESSIONS DTS SIMILAIRES SAVIG	5 000	0,43	5 000	0,37		
AMORT. CONCESSIONS ET DROITS	(2 750)	-0,24	(2 702)	-0,20	(48)	-1,78
Fonds Commercial	124 310	10,70	124 310	9,12		
FONDS COMMERCIAL	124 310	10,70	124 310	9,12		
Installations techniques, matériel et outillage	293 689	25,27	388 476	28,50	(94 787)	-24,40
INSTALL. TECHNIQ. MAT. OUT. INDUSTRI	340 911	29,34	339 629	24,92	1 282	0,38
INSTALL. TECH. MAT. OUTIL IND.-	271 682	23,38	267 501	19,63	4 181	1,56
AMORT. INSTALLATIONS, MATERIELS	(318 903)	-27,44	(218 654)	-16,04	(100 250)	-45,85
Autres immobilisations corporelles	421 312	36,26	536 167	39,34	(114 855)	-21,42
INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	439 871	37,85	439 871	32,27		
INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	253 455	21,81	258 380	18,96	(4 925)	-1,91
MATERIEL DE TRANSPORT	2 583	0,22	2 583	0,19		
MATERIEL TRANSPORT SAVIGNEUX	1 500	0,13	1 500	0,11		
MATERIEL DE BUREAU ET MAT. INFO	16 031	1,38	14 758	1,08	1 273	8,62
MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE S	6 807	0,59	6 807	0,50		
MOBILIER	51 600	4,44	49 104	3,60	2 496	5,08
MOBILIER - SAVIGNEUX	43 708	3,76	43 708	3,21		
AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(327 479)	-28,18	(234 111)	-17,18	(93 368)	-39,88
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(2 583)	-0,22	(2 157)	-0,16	(426)	-19,75
AMORT. MATERIEL DE TRANSP. SAVI	(1 252)	-0,11	(502)	-0,04	(750)	-149,38
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(17 442)	-1,50	(13 400)	-0,98	(4 042)	-30,17
AMORT. MOBILIER DE BUREAU	(45 487)	-3,91	(30 375)	-2,23	(15 112)	-49,75
Autres immobilisations financières	18 054	1,55	17 814	1,31	240	1,35
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	9 890	0,85	9 650	0,71	240	2,49
DEPOTS ET CAUTIONS VERSES SAVI	8 164	0,70	8 164	0,60		
TOTAL III - Actif Circulant NET	297 916	25,64	288 732	21,18	9 184	3,18
Matières premières, approvisionnements	33 888	2,92	33 438	2,45	449	1,34
STOCK FOURNITURES CONSOMMABLES	33 888	2,92	33 438	2,45	449	1,34
Marchandises	16 457	1,42	19 417	1,42	(2 960)	-15,24
STOCK MARCHANDISES BAR 20%	6 540	0,56	9 979	0,73	(3 439)	-34,46
STOCK BAR 20% SAVIGNEUX	4 729	0,41	5 669	0,42	(940)	-16,58
STOCK MARCHANDISES BAR 5.5 %	2 358	0,20	2 299	0,17	59	2,57
STOCKS BAR 5.5% SAVIGNEUX	1 854	0,16	1 453	0,11	402	27,66
STOCK MARCHANDISES SNACK 5.5%			18		(18)	-100,00
STOCK TABAC	977	0,08			977	
Créances clients et comptes rattachés	18 603	1,60	19 093	1,40	(490)	-2,57
Collectif clients débiteurs	15 948	1,37	19 093	1,40	(3 145)	-16,47
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 655	0,23			2 655	
Autres créances	18 641	1,60	65 237	4,79	(46 596)	-71,43
Collectif fournisseurs débiteurs	2 280	0,20	1 293	0,09	987	76,39

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
FOURNISSEURS			35		(35)	-100,00
FOURN.R.R.R A OBTENIR	6 948	0,60	7 690	0,56	(742)	-9,64
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES			800	0,06	(800)	-100,00
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES			29 243	2,15	(29 243)	-100,00
TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	169	0,01			169	
TVA SUR IMMOBILISATIONS			10 286	0,75	(10 286)	-100,00
TVA DED. B/S - 10.00 %			153	0,01	(153)	-100,00
TVA DED. B/S - 20.00 %	2 315	0,20	532	0,04	1 783	334,81
TVA DED. SUR DECAISSEMENTS	3 204	0,28	7 681	0,56	(4 477)	-58,29
TVA DED. B/S - ACQ.INTRACOM			98	0,01	(98)	-100,00
CREDIT DE TVA A REPORTER			1 594	0,12	(1 594)	-100,00
TVA SUR FACT.NON PARV.	323	0,03	998	0,07	(675)	-67,65
BM BOWLING	1 106	0,10			1 106	
CONSIGNES ROUCHON SOUCHON	1 172	0,10	3 493	0,26	(2 321)	-66,44
CONSIGNES ROUCHON SOUCHON SAVI	1 124	0,10	1 341	0,10	(217)	-16,17
Disponibilités	202 488	17,43	140 486	10,31	62 002	44,13
CREDIT AGRICOLE	144 922	12,47	77 630	5,70	67 292	86,68
BANQUE POPULAIRE	849	0,07	3 448	0,25	(2 599)	-75,38
CAISSE	1 582	0,14	99	0,01	1 483	N S
CAISSE SAVIGNEUX	2 039	0,18	2 152	0,16	(113)	-5,25
ESPECES A ENCAISSER ANDREZIEUX	16 955	1,46	17 605	1,29	(650)	-3,69
ESPECES A ENCAISSER SAVIGNEUX	22 115	1,90	19 545	1,43	2 570	13,15
CHEQUES A ENCAISSER ANDREZIEUX	549	0,05	1 622	0,12	(1 073)	-66,13
CHEQUES A ENCAISSER SAVIGNEUX	968	0,08	1 622	0,12	(654)	-40,29
CLIENTS CHEQUES BILLETIERIE ANDREZIEUX	717	0,06	3 113	0,23	(2 396)	-76,97
CLIENTS CHEQUES BILLETIERIE SAVIGNEUX	100	0,01	2 790	0,20	(2 690)	-96,42
CARTES BANCAIRES A ENCAISSER ANDREZIEUX	5 547	0,48	1 673	0,12	3 874	231,54
CARTES BANCAIRE A ENCAISSER SAVIGNEUX	4 740	0,41	5 536	0,41	(796)	-14,37
CHEQUES ANCV A ENCAISSER ANDREZIEUX	809	0,07	1 750	0,13	(941)	-53,76
CHEQUES ANCV A ENCAISSER SAVIGNEUX	595	0,05	1 900	0,14	(1 305)	-68,70
Charges constatées d'avance	7 839	0,67	11 061	0,81	(3 222)	-29,13
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 839	0,67	11 061	0,81	(3 222)	-29,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 162 039	100,00	1 363 054	100,00	(201 015)	-14,75

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	264 599	22,77	239 670	17,58	24 930	10,40
Capital Social ou individuel	100 000	8,61	100 000	7,34		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	100 000	8,61	100 000	7,34		
Réserve légale	6 517	0,56	6 491	0,48	26	0,40
RESERVE LEGALE	6 517	0,56	6 491	0,48	26	0,40
Autres réserves	104 045	8,95	103 542	7,60	502	0,48
AUTRES RESERVES	104 045	8,95	103 542	7,60	502	0,48
Résultat de l'exercice	27 930	2,40	528	0,04	27 401	N/S
Subventions d'investissement	26 108	2,25	29 108	2,14	(3 000)	-10,31
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	30 000	2,58	30 000	2,20		
SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(3 892)	-0,33	(892)	-0,07	(3 000)	-336,45
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	897 440	77,23	1 123 384	82,42	(225 944)	-20,11
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	611 400	52,61	766 951	56,27	(155 551)	-20,28
CA 325 K€ 2014-11/2020	49 185	4,23	101 322	7,43	(52 137)	-51,46
BP 325 K€ 2014-10/2020	44 769	3,85	97 036	7,12	(52 268)	-53,86
BPI 50 K€ 05/2018-04/2023	41 791	3,60	50 000	3,67	(8 209)	-16,42
BPI 150 K€ 09/2018-06/2024	135 000	11,62	150 000	11,00	(15 000)	-10,00
EMPRUNT CA 400 K€ 06.18-05.25	313 137	26,95	368 236	27,02	(55 099)	-14,96
EMPRUNT CA 50K€ 02.19/ 01.21	27 220	2,34			27 220	
INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT	298	0,03	357	0,03	(59)	-16,47
Emprunts et dettes financières divers	35 605	3,06	35 139	2,58	466	1,33
C/C OLIAX	30 814	2,65	30 814	2,26		
C/C DCF	4 000	0,34	4 000	0,29		
ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER	791	0,07	325	0,02	466	143,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 252	12,16	211 406	15,51	(70 154)	-33,18
Collectif fournisseurs créditeurs	43 366	3,73	128 141	9,40	(84 775)	-66,16
FOURNISSEURS	87 390	7,52	68 591	5,03	18 799	27,41
FOURN. FACT. NON PARVENUES	10 496	0,90	14 673	1,08	(4 178)	-28,47
Dettes fiscales et sociales	109 184	9,40	95 639	7,02	13 545	14,16
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	12 348	1,06	18 649	1,37	(6 301)	-33,79
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	11 446	0,99	8 697	0,64	2 749	31,61
DETTES PROV. POUR CP	19 705	1,70	14 613	1,07	5 092	34,84
URSSAF	5 365	0,46	7 516	0,55	(2 151)	-28,62
URSSAF SAVIGNEUX	4 005	0,34	3 734	0,27	271	7,25
MUTUELLE HENNER	361	0,03	611	0,04	(250)	-40,96
AG2R RETRAITE ARCCO	4 107	0,35	6 221	0,46	(2 114)	-33,98
AG2R RETRAITE ARCCO SAVIGNEUX	3 078	0,26	3 335	0,24	(257)	-7,71
HUMANIS PREVOYANCE	1 595	0,14	1 723	0,13	(128)	-7,41
HUMANIS PREVOYANCE SAVIGNEUX	685	0,06	92	0,01	593	643,60
MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE SA	510	0,04	1 175	0,09	(665)	-56,61
MUTUELLE AG2R SAVIGNEUX			480	0,04	(480)	-100,00
AXA MUTUELLE Andrézieux	516	0,04			516	
AXA MUTUELLE Savigneux	706	0,06			706	
CHARGES SOCIALES SUR CP	5 244	0,45	7 599	0,56	(2 355)	-30,99
PRELEVEMENT A LA SOURCE ANDREZ	328	0,03	265	0,02	63	23,85

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
PRELEVEMENT A LA SOURCE SAVIGN	147	0,01	148	0,01	(1)	-0,96
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 504	0,22			2 504	
TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE			98	0,01	(98)	-100,00
TVA A DECAISSER	19 989	1,72			19 989	
TVA SUR IMMOBILISATIONS	833	0,07			833	
TVA DED. B/S - 5.50 %			12		(12)	-100,00
TVA DED. B/S - ACQ.INTRACOM	169	0,01			169	
TVA COLLECTEE 10.00 %						-100,00
TVA COLLECTEE 20.00 %	1 500	0,13	6 242	0,46	(4 742)	-75,97
TVA SUR FACT.A ETABLIR.	375	0,03			375	
AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS. ASS.	2 560	0,22	4 867	0,36	(2 307)	-47,40
ETAT CHARGES A PAYER	3 592	0,31	1 271	0,09	2 321	182,58
ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES	2 198	0,19	5 540	0,41	(3 342)	-60,32
ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES	4 181	0,36	1 613	0,12	2 568	159,15
TAXE APPRENTISSAGE	1 138	0,10	1 138	0,08		
Autres dettes			14 250	1,05	(14 250)	-100,00
BM BOWLING			2 634	0,19	(2 634)	-100,00
DIVERS CHARGES A PAYER			11 616	0,85	(11 616)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 162 039	100,00	1 363 054	100,00	(201 015)	-14,75

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	1 539 158	100,00	1 201 601	100,00	337 557	28,09
Ventes de marchandises	778 924	100,00	568 432	100,00	210 492	37,03
VENTES BAR BOWLING 10.00 %	27 456	3,52	28 999	5,10	(1 543)	-5,32
VENTES BAR BOWLING 10 % SAVIGN	22 194	2,85	14 235	2,50	7 959	55,91
VENTES BAR 10%	57 980	7,44	73 501	12,93	(15 521)	-21,12
VENTES BAR 10 % SAVIGNEUX	74 526	9,57	31 564	5,55	42 962	136,11
VENTES SNACK 10 %	8 303	1,07	12 973	2,28	(4 669)	-35,99
VENTES SNACK 10 % SAVIGNEUX	4 931	0,63	4 104	0,72	828	20,18
VENTES JEUX VIDEO 20 % SAVIGNE			1 504	0,26	(1 504)	-100,00
VENTES CACAHUETES 10 % SAVIGNE			53	0,01	(53)	-100,00
VENTES HANGAR	118 442	15,21	34 946	6,15	83 496	238,93
VENTES BM BOWLING SQUASH	15 227	1,95			15 227	
VENTES BAR BOWLING 20%	43 766	5,62	49 853	8,77	(6 087)	-12,21
VENTES BAR BOWLING 20 % SAVIGN	34 802	4,47	12 360	2,17	22 442	181,57
VENTES BAR 20%	152 389	19,56	202 195	35,57	(49 807)	-24,63
VENTES BAR 20 % SAVIGNEUX	202 099	25,95	95 786	16,85	106 314	110,99
VENTES TABAC SAVIGNEUX	16 808	2,16	6 360	1,12	10 448	164,28
Achats de marchandises	343 217	44,06	254 072	44,70	89 145	35,09
ACHATS BAR 20 %	1 830	0,23	345	0,06	1 486	431,03
ACHATS BAR 20 % ROUCHON	56 684	7,28	81 489	14,34	(24 805)	-30,44
ACHATS BAR 20 % SAVIGNEUX	1 006	0,13	5 154	0,91	(4 148)	-80,48
ACHATS BAR 5.5% ROUCHON	26 284	3,37	32 540	5,72	(6 256)	-19,23
ACHATS BAR 5.5 % ROUCHON SAVIG	29 461	3,78	14 655	2,58	14 806	101,03
ACHATS BAR 5.50%	5 565	0,71	4 790	0,84	775	16,19
ACHATS BAR 20 % ROUCHON SAVIGN	83 100	10,67	48 942	8,61	34 158	69,79
ACHATS BAR 5.50 % SAVIGNEUX	1 595	0,20	2 586	0,45	(991)	-38,32
ACHATS SNACK 20%	1 814	0,23	2 594	0,46	(780)	-30,06
ACHATS SNACK 20 % SAVIGNEUX	1 003	0,13	589	0,10	414	70,33
ACHATS SNACK 5.5%	6 905	0,89	8 466	1,49	(1 561)	-18,44
ACHATS SNACK 5.50 % SAVIGNEUX	3 889	0,50	2 530	0,45	1 359	53,73
ACHATS TRAITEURS 10%	11 665	1,50	14 626	2,57	(2 962)	-20,25
ACHATS TRAITEURS 10 % SAVIGNEU	102 955	13,22	31 088	5,47	71 867	231,17
ACHATS TABAC SAVIGNEUX	15 010	1,93	4 160	0,73	10 850	260,82
R.R.R OBTENUS SUR ACHATS MSES	(5 550)	-0,71	(482)	-0,08	(5 068)	N S
Variation de stocks de marchandises	2 960	0,38	(8 405)	-1,48	11 364	135,21
VAR. STOCK MARCHANDISES BAR 20	3 439	0,44	(1 736)	-0,31	5 175	298,11
VAR. STOCKS BAR 20% SAVIGNEUX	940	0,12	(5 669)	-1,00	6 608	116,58
VAR. STOCK MARCHANDISES BAR 5.	(59)	-0,01	440	0,08	(499)	-113,43
VAR. STOCKS BAR 5.5% SAVIGNEUX	(402)	-0,05	(1 453)	-0,26	1 051	72,34
VAR STOCK MARCHANDISES SNACK	18		12		6	49,26
VAR STOCK TABAC	(977)	-0,13			(977)	
Marge commerciale	432 747	55,56	322 765	56,78	109 982	34,08
Production vendue Services	760 234	100,00	633 169	100,00	127 065	20,07
PRESTATIONS 5.50 %			(10)		10	100,00
PRESTATIONS SEMINAIRE 10 %	13 634	1,79	15 504	2,45	(1 870)	-12,06
PRESTATIONS SEMINAIRE 10 % SAV	4 817	0,63	2 627	0,41	2 191	83,39
PRESTATIONS BOWLING 20 %	353 452	46,49	415 357	65,60	(61 905)	-14,90
PRESTATIONS BOWLING 20 % SAVIG	306 390	40,30	148 328	23,43	158 062	106,56
BILLETERIE BOWLING 20 %	19 661	2,59	15 513	2,45	4 147	26,73
BILLETERIE BOWLING 20 % SAVIGN	15 479	2,04	9 295	1,47	6 184	66,53
PRESTATIONS JEUX 20%	8 311	1,09	9 256	1,46	(946)	-10,22
PRESTATIONS JEUX 20% SAVIGNEUX	8 569	1,13	890	0,14	7 679	863,24
PRESTATIONS SEMINAIRE 20 %	6 654	0,88	6 463	1,02	192	2,97
PRESTATIONS SEMINAIRE 20 % SAV	1 279	0,17	2 547	0,40	(1 267)	-49,76
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	2 333	0,31	1 581	0,25	752	47,56

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES SAV	18 356	2,41	2 577	0,41	15 779	612,33
LOCATION SALLE DE SEMINAIRE	1 298	0,17	3 242	0,51	(1 944)	-59,96
Production de l'exercice	760 234	100,00	633 169	100,00	127 065	20,07
Achats stockés approvisionnement	14 611	1,92	23 700	3,74	(9 089)	-38,35
FOURNITURES BOWLING	7 164	0,94	23 700	3,74	(16 536)	-69,77
FOURNITURES BOWLING SAVIGNEUX	5 227	0,69			5 227	
EMBALLAGES PERDUS	2 220	0,29			2 220	
Variation de stocks approvisionnements	(449)	-0,06	(33 438)	-5,28	32 989	98,66
VARIATION STOCK FOU.CONSUMMA.	(449)	-0,06	(33 438)	-5,28	32 989	98,66
Achats de sous-traitance	6 807	0,90	4 516	0,71	2 291	50,73
ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	3 119	0,41	3 476	0,55	(358)	-10,29
ACHATS ETUDES PREST. SERV. SAV	3 689	0,49	1 040	0,16	2 649	254,66
Marge brute de production	739 265	97,24	638 392	100,82	100 873	15,80
MARGES (Commerciale + Production)	1 172 012	76,15	961 157	79,99	210 856	21,94
Achats non stockés matières et fournitures	77 599	5,04	55 904	4,65	21 695	38,81
ELECTRICITE	16 748	1,09	14 247	1,19	2 501	17,56
ELECTRICITE SAVIGNEUX	40 007	2,60	15 985	1,33	24 022	150,28
EAU	888	0,06	1 432	0,12	(544)	-37,98
EAU SAVIGNEUX	294	0,02	1 043	0,09	(750)	-71,87
CARBURANT VU	3 390	0,22	1 023	0,09	2 367	231,32
FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	7 229	0,47	10 060	0,84	(2 831)	-28,14
FOUR. ENTRETIEN & PETIT EQUIP SAVIGNEUX	6 780	0,44	10 010	0,83	(3 230)	-32,27
ACHATS LINGE	767	0,05	1 112	0,09	(346)	-31,06
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	768	0,05	668	0,06	100	14,96
FOURNITURES ADMINISTRATIVES SA	729	0,05	324	0,03	405	125,21
Autres charges externes	368 335	23,93	301 169	25,06	67 166	22,30
LOCATIONS MATERIEL DIVERS			21		(21)	-100,00
CONTRAT LDD - VOLKSWAGEN TIGUA	6 565	0,43	4 341	0,36	2 224	51,22
LOCATIONS IMMOBILIERES	104 261	6,77	104 610	8,71	(349)	-0,33
LOCATIONS IMMOBILIERES SAVIGNE	102 855	6,68	64 000	5,33	38 855	60,71
LOCATION SALLE DE SEMINAIRE	9 000	0,58	9 000	0,75		
LOCATION SCI COLT 42	1 620	0,11			1 620	
LOCATION TPE	547	0,04	891	0,07	(344)	-38,61
LOCATION TPE SAVIGNEUX	1 450	0,09	1 340	0,11	110	8,18
LOCATION TPE	547	0,04			547	
LOCATION SYSTEME DE CAISSE	708	0,05	708	0,06		
LOCATION SYSTEME DE CAISSE SAV	702	0,05	324	0,03	378	116,67
LOCATION PACK DECIPLUS SAVIGNE	2 172	0,14	362	0,03	1 810	500,00
LOCATION SITE INTERNET	349	0,02			349	
LOCATION SITE INTERNET SAVIGNEUX	349	0,02			349	
CHARGES LOCATIVES & COPROP.	3 719	0,24	5 163	0,43	(1 443)	-27,96
ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 763	0,18	2 977	0,25	(214)	-7,19
ENTRETIENS ET REPARATIONS SAVI	1 739	0,11	719	0,06	1 020	141,71
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	820	0,05	395	0,03	426	107,86
ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBIL. S	390	0,03	102	0,01	288	283,22
ENTRETIEN FRAIS DE NETTOYAGE	19 390	1,26	19 691	1,64	(300)	-1,53
ENTRETIEN FRAIS DE NETTOYAGE S	19 386	1,26	14 405	1,20	4 982	34,58
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	1 606	0,10	703	0,06	903	128,49
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIER SAVIGNEUX	11 478	0,75	1 363	0,11	10 114	741,80
ENTRETIEN BIENS VEHICULE	3 942	0,26	472	0,04	3 470	734,66
ENTRETIEN BIENS VEHICULE SAVIGNEUX	132	0,01			132	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
ASSURANCE	610	0,04			610	
ASSURANCE MULTIRISQUES	12 674	0,82	8 012	0,67	4 663	58,20
ASSURANCE VEHICULES	1 322	0,09	926	0,08	396	42,82
ASSURANCE HOMME CLE	345	0,02			345	
ASSURANCE EMPRUNTS	4 281	0,28	3 037	0,25	1 244	40,96
REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	4 920	0,32	4 260	0,35	660	15,49
HONORAIRES DCF			3 750	0,31	(3 750)	-100,00
HONORAIRES COMPT ABLE	3 400	0,22	503	0,04	2 897	575,94
HONORAIRES SOCIAL	9 357	0,61	10 375	0,86	(1 018)	-9,81
HONORAIRES JURIDIQUE	2 464	0,16	2 900	0,24	(436)	-15,04
HONORAIRES CAC	4 456	0,29	5 800	0,48	(1 344)	-23,17
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	120	0,01	705	0,06	(585)	-83,01
FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX SA			199	0,02	(199)	-100,00
PUBLICITE, PUBLICATIONS,	5 359	0,35	3 949	0,33	1 410	35,71
PUBLICITE PUB. RELAT. PUB SAVI	1 095	0,07	5 064	0,42	(3 969)	-78,38
FOIRES ET EXPOSITIONS	500	0,03	250	0,02	250	100,00
CATALOGUES ET IMPRIMES	1 383	0,09			1 383	
CATALOGUES ET IMPRIMES SAVIG	87	0,01			87	
DIVERS (POURBOIRES, DON'S)	1 300	0,08	2 150	0,18	(850)	-39,53
DIVERS (POURBOIRES, DON'S) SAVI	50		100	0,01	(50)	-50,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS			810	0,07	(810)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS SAVIGN	1 336	0,09	293	0,02	1 043	355,75
RECEPTIONS	452	0,03	497	0,04	(44)	-8,89
RECEPTIONS SAVIGNEUX	271	0,02	57		214	375,00
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	622	0,04	502	0,04	120	24,02
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT SAVIG	114	0,01	162	0,01	(48)	-29,70
FRAIS TELEPHONE FIXE- INTERNET	1 682	0,11	2 078	0,17	(396)	-19,08
FRAIS TEL FIXE-INTERNET SAVIGN	1 175	0,08	1 959	0,16	(783)	-39,98
ABT TELEVISION PRIVES	856	0,06	902	0,08	(47)	-5,16
ABONNEMENT TELEVISION SAVIGNEU	1 943	0,13	1 402	0,12	541	38,57
SERV. BANCAIRES NON TAXABLES	2 548	0,17	3 201	0,27	(652)	-20,38
COMMISSIONS CB	3 907	0,25	2 618	0,22	1 289	49,24
COMMISSIONS ANCV ANDREZIEUX	300	0,02	124	0,01	176	142,07
COMMISSIONS ANCV SAVIGNEUX	215	0,01			215	
FRAIS TELESURVEILLANCE	2 392	0,16	1 987	0,17	405	20,36
FRAIS TELESURVEILLANCE SAVIGNE	307	0,02	1 011	0,08	(703)	-69,60
Valeur ajoutée produite	726 078	47,17	604 083	50,27	121 994	20,19
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	5 769	0,37	6 405	0,53	(636)	-9,93
PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	3 304	0,21	3 435	0,29	(131)	-3,83
PART. EMPL. FORM. PROF. CONT S	2 466	0,16	976	0,08	1 490	152,72
VERSEMENTS LIBERATOIRES TA			1 402	0,12	(1 402)	-100,00
VERS. LIBERAT EXO. TAXE APP. S			592	0,05	(592)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés autres	15 544	1,01	13 841	1,15	1 703	12,30
CET - CFE	9 646	0,63	6 094	0,51	3 552	58,29
CET - CVAE	1 033	0,07	256	0,02	777	303,52
TAXES FONCIERES SAVIGNEUX			4 617	0,38	(4 617)	-100,00
AUTRES IMPOTS LOCAUX SAVIGNEUX	2 560	0,17	1 063	0,09	1 497	140,75
TAXE SUR LES VEHICULES STES	1 977	0,13	1 483	0,12	494	33,31
AUTRES DROITS - SAVIGNEUX	328	0,02	328	0,03		
Salaires et traitements	374 634	24,34	299 941	24,96	74 693	24,90
REMUNERATION DU PERSONNEL	189 992	12,34	206 209	17,16	(16 217)	-7,86
REMUNERATION DU PERSONNEL SAVI	176 186	11,45	87 116	7,25	89 071	102,24
CONGES PAYES	5 092	0,33	4 601	0,38	491	10,67
PRIMES ET GRATIFICATIONS			(2 503)	-0,21	2 503	100,00
INDEMNITES RUPTURES CONVENT.	2 159	0,14			2 159	
INDEM RC SAVIGNEUX	1 205	0,08	4 518	0,38	(3 313)	-73,33

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Charges sociales	83 940	5,45	80 587	6,71	3 353	4,16
COTISATIONS URSSAF	36 512	2,37	48 528	4,04	(12 016)	-24,76
COTISATIONS URSSAF SAVIGNEUX	28 622	1,86	18 150	1,51	10 472	57,69
COTISATIONS MUTUELLES ET PREV	2 817	0,18	4 175	0,35	(1 358)	-32,53
COTISATIONS MUTUELLES & PREV.	2 601	0,17	918	0,08	1 683	183,39
COTISATIONS RETRAITES	7 915	0,51	13 873	1,15	(5 958)	-42,95
COTISATIONS RETRAITES SAVIGNEU	5 810	0,38	5 103	0,42	707	13,85
PROV. CHARGES SOCIALES SCP	(2 355)	-0,15	4 032	0,34	(6 387)	-158,40
PROV. CHARGES SOCIALES S/PRIME			(720)	-0,06	720	100,00
COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS			124	0,01	(124)	-100,00
COTISATIONS AUTRES ORG. SOC. S			45		(45)	-100,00
COTISATIONS PRESTATAIRES	603	0,04	1 483	0,12	(880)	-59,32
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 350	0,09	740	0,06	610	82,40
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE Savigneux	66				66	
CICE			(15 865)	-1,32	15 865	100,00
Excédent brut d'exploitation	246 191	16,00	203 309	16,92	42 882	21,09
Reprises sur amortissements & provisions	976	0,06			976	
REP.AMTS/IMMO. INCORP. ET CORP	976	0,06			976	
Autres produits d'exploitation	3 395	0,22	750	0,06	2 645	352,45
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	3 395	0,22	750	0,06	2 645	352,45
Transfert de charges	15 229	0,99	1 694	0,14	13 535	799,01
TRANSE./CHARGES EXPLOITATION	15 229	0,99	1 277	0,11	13 952	N/S
TRANSE./CHARGES AIDES A EMPLOI			417	0,03	(417)	-100,00
Dotations aux amortissements et provisions	215 722	14,02	158 914	13,23	56 808	35,75
DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	798	0,05	702	0,06	96	13,66
DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	214 924	13,96	158 212	13,17	56 712	35,85
Autres charges de gestion courante	7 849	0,51	21 968	1,83	(14 119)	-64,27
REDEV. CONC BREV, LIC, MARQ, -			531	0,04	(531)	-100,00
SACEM - SPRE	2 079	0,14	1 866	0,16	214	11,46
SACEM - SPRE SAVIGNEUX	2 086	0,14	219	0,02	1 866	850,52
CONTRIBUTION A L'AUDIOVISUEL	1 546	0,10	3 312	0,28	(1 766)	-53,33
CH. DIVERSES GESTION COURANTES	2 138	0,14	16 040	1,33	(13 901)	-86,67
Résultat d'exploitation	42 219	2,74	24 872	2,07	17 348	69,75
Charges financières	14 418	0,94	13 173	1,10	1 245	9,45
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	13 623	0,89	13 475	1,12	148	1,10
INTERETS DES COMPTES COURANTS	466	0,03	(642)	-0,05	1 108	172,55
INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES	330	0,02	341	0,03	(11)	-3,25
Résultat courant avant impôts	27 801	1,81	11 698	0,97	16 103	137,65
Produits exceptionnels	10 025	0,65	892	0,07	9 133	N/S
PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION	1 000	0,06			1 000	
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	6 025	0,39			6 025	
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I	3 000	0,19	892	0,07	2 108	236,45
Charges exceptionnelles	3 417	0,22	12 724	1,06	(9 307)	-73,15
CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES	830	0,05	11 616	0,97	(10 786)	-92,85
PENALITES AMENDES FISC. & PENA			1 108	0,09	(1 108)	-100,00
CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	2 587	0,17			2 587	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/201912 31/12/2019mois		01/01/201812 31/12/2018mois		Variations%	
Résultat exceptionnel	6 608	0,43	(11 832)	-0,98	18 441	155,85
Impôts sur les bénéfices	6 480	0,42	(662)	-0,06	7 142	N/S
IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 260	0,47	538	0,04	6 722	N S
REDUCTION IMPOT MECENAT	(780)	-0,05	(1 200)	-0,10	420	35,00
Résultat de l'exercice	27 930	1,81	528	0,04	27 401	N/S

ANNEXE

31/12/2019

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 162 039 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 568 783 euros** et un total **charges** de **1 540 854 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **27 930 euros**.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500					1 500
	Autres	133 620					133 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 120					135 120
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	607 129		5 463			612 593
	Instal., agencement, aménagement divers	698 252		2 850		7 775	693 327
	Matériel de transport	4 083					4 083
	Matériel de bureau, mobilier	114 377		3 769			118 146
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 423 841		12 082		7 775	1 428 148
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 814		240			18 054
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 814		240			18 054
TOTAL		1 576 775		12 322		7 775	1 581 322

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	552	750		1 302
	Autres	2 702	48		2 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 254	798		4 052
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	218 654	100 250		318 903
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	234 111	94 344	976	327 479
	Matériel de transport	2 659	1 176		3 835
	Matériel de bureau, mobilier	43 775	19 154		62 929
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		499 199	214 924	976	713 147
TOTAL		502 453	215 722	976	717 199

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 054		18 054
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 603	18 603	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 011	6 011	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 630	12 630	
	Charges constatées d'avances	7 839	7 839	
TOTAL DES CREANCES		63 137	45 083	18 054
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	611 400	217 694	368 706	25 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	141 252	141 252		
	Personnel et comptes rattachés	43 500	43 500		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 171	26 171		
	Impôts sur les bénéfices	2 504	2 504		
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 866	22 866		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 143	14 143		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	35 605	35 605		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		897 440	503 734	368 706	25 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		50 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		205 491			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	124 310	
TOTAL	124 310	

Le fonds de commerce correspond à l'établissement de Savigneux acquis le 30/04/2018.
Ce fond s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2019 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en oeuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		9 603
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	2 655	2 655
Autres créances <i>FOURN.R.R.R A OBTENIR</i>	6 948	6 948

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		47 643
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		298
<i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	<i>298</i>	
Emprunts et dettes financières divers		791
<i>ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER</i>	<i>791</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 496
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>10 496</i>	
Dettes fiscales et sociales		36 058
<i>DETTES PROV. POUR CP</i>	<i>19 705</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>5 244</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>3 592</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES</i>	<i>2 198</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES</i>	<i>4 181</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>1 138</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 839	7 839
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				7 839

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		10 025
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 025
<i>PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION</i>	<i>1 000</i>	
<i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>	<i>6 025</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 000
<i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I</i>	<i>3 000</i>	
Total des charges exceptionnelles		3 417
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 417
<i>CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES</i>	<i>830</i>	
<i>CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>2 587</i>	
Résultat exceptionnel		6 608

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	16 457	19 417		2 960
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	33 888	33 438	449	
TOTAL I	50 345	52 855	449	2 960
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

raboisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6, Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

AB BOWLING

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : RUE DIEUDONNE COSTE

42 160 ANDREZIEUX BOUTHEON

R.C.S : SAINT-ETIENNE 791 203 078

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2019





Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société AB BOWLING,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB BOWLING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 29 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II- 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 01 janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe « COVID-19 » relatif à l'impact de l'épidémie de Coronavirus sur l'activité de la société, et le traitement comptable induit.

III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelés précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérifications spécifiques

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

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-14 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V- 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 AB BOWLING 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.

VI- 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 Association.

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;

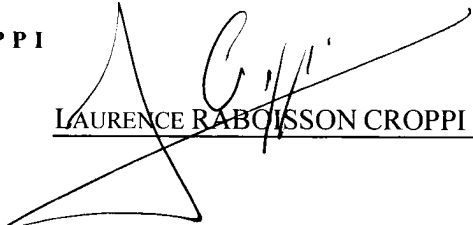


- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 SAINT ETIENNE, le 10 juin 2020

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPI

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2019			31/12/2018
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
1 500	1 302	198	948
9 310	2 750	6 560	6 608
124 310		124 310	124 310
612 593	318 903	293 689	388 476
815 556	394 243	421 312	536 167
18 054		18 054	17 814
1 581 322	717 199	864 123	1 074 323
33 888		33 888	33 438
16 457		16 457	19 417
18 603		18 603	19 093
18 641		18 641	65 237
202 488		202 488	140 486
7 839		7 839	11 061
297 916		297 916	288 732
1 879 238	717 199	1 162 039	1 363 054

(1) dont droit au bail

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

17 814

(3) dont créances à plus d'un an

6

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	6 517	6 491
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	104 045	103 542
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	27 930	528
	Subventions d'investissement	26 108	29 108
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	264 599	239 670
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	611 400	766 951
	Emprunts et dettes financières divers	35 605	35 139
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 252	211 406
	Dettes fiscales et sociales	109 184	95 639
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		14 250
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	897 440	1 123 384
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 162 039	1 363 054
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		27 929,53	528,16
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		503 734	539 500
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	778 924		778 924	568 432
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	760 234		760 234	633 169
	Montant net du chiffre d'affaires	1 539 158		1 539 158	1 201 601
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 205	1 694
	Autres produits			3 395	750
	Total des produits d'exploitation (1)			1 558 758	1 204 046
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			343 217	254 072
	Variation de stock			2 960	(8 405)
	Achats de matières et autres approvisionnements			14 611	23 700
	Variation de stock			(449)	(33 438)
	Autres achats et charges externes			452 742	361 589
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 313	20 246
	Salaires et traitements			374 634	299 941
	Charges sociales du personnel			83 940	80 587
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			215 722	158 914
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 849	21 968
	Total des charges d'exploitation (2)			1 516 539	1 179 174
RESULTAT D'EXPLOITATION				42 219	24 872

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		42 219	24 872
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 418	13 173
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	14 418	13 173
RESULTAT FINANCIER		(14 418)	(13 173)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		27 801	11 698
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 025	
	Sur opérations en capital	3 000	892
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	10 025	892
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 417	12 724
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	3 417	12 724
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 608	(11 832)
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices		6 480	(662)
TOTAL DES PRODUITS		1 568 783	1 204 937
TOTAL DES CHARGES		1 540 854	1 204 409
RESULTAT DE L'EXERCICE		27 930	528

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 162 039** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 568 783** euros et un total **charges** de **1 540 854** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **27 930** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500					1 500
	Autres	133 620					133 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 120					135 120

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	607 129		5 463			612 593
	Instal., agencement, aménagement divers	698 252		2 850		7 775	693 327
	Matériel de transport	4 083					4 083
	Matériel de bureau, mobilier	114 377		3 769			118 146
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 423 841		12 082		7 775	1 428 148

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 814		240			18 054
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 814		240			18 054

TOTAL	1 576 775		12 322		7 775	1 581 322
--------------	------------------	--	---------------	--	--------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	552	750		1 302
	Autres	2 702	48		2 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 254	798		4 052
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	218 654	100 250		318 903
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	234 111	94 344	976	327 479
	Matériel de transport	2 659	1 176		3 835
	Matériel de bureau, mobilier	43 775	19 154		62 929
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		499 199	214 924	976	713 147
TOTAL		502 453	215 722	976	717 199

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 054		18 054
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 603	18 603	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 011	6 011	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 630	12 630	
	Charges constatées d'avances	7 839	7 839	
	TOTAL DES CREANCES	63 137	45 083	18 054
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	611 400	217 694	368 706	25 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	141 252	141 252		
	Personnel et comptes rattachés	43 500	43 500		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 171	26 171		
	Impôts sur les bénéfices	2 504	2 504		
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 866	22 866		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 143	14 143		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	35 605	35 605		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	897 440	503 734	368 706	25 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		50 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		205 491			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	124 310	
TOTAL	124 310	

Le fonds de commerce correspond à l'établissement de Savigneux acquis le 30/04/2018.
Ce fond s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2019 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en oeuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		9 603
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	2 655	2 655
Autres créances <i>FOURN.R.R.R A OBTENIR</i>	6 948	6 948

a

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		47 643
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		298
<i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	298	
Emprunts et dettes financières divers		791
<i>ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER</i>	791	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 496
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	10 496	
Dettes fiscales et sociales		36 058
<i>DETTES PROV. POUR CP</i>	19 705	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	5 244	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	3 592	
<i>ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES</i>	2 198	
<i>ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES</i>	4 181	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	1 138	

3

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 839	7 839
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				7 839

a

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00

ca

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		10 025
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 025
<i>PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION</i>	<i>1 000</i>	
<i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>	<i>6 025</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 000
<i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I</i>	<i>3 000</i>	
Total des charges exceptionnelles		3 417
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 417
<i>CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES</i>	<i>830</i>	
<i>CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>2 587</i>	
Résultat exceptionnel		6 608

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	16 457	19 417		2 960
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	33 888	33 438	449	
TOTAL I	50 345	52 855	449	2 960
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Annexe des comptes annuels 31/12/2019

Etat exprimé en euros

COVID-19

1. Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

- Incidences non chiffrables

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise 15/05/2020, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Fermeture des établissements suite à l'annonce du gouvernement
- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Décalage des échéances de prêts et charge sociales
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

6

AB BOWLING
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Rue Dieudonné Costes, 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
791 203 078 RCS ST ETIENNE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2020

L'an Deux mille vingt
Le vingt-cinq juin,
A 17h30

Les associés de la société AB BOWLING se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, Rue Dieudonné Costes 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON, sur convocation faite par voie électronique adressée le 15 juin 2020 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Olivier COLOMB, en sa qualité de Président de la Société.

Maître BOUVARD-DECOT est désignée comme secrétaire.

Madame Laurence CROPPI, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est présente.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 75 000 actions sur les 100000 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2019,
- le rapport de gestion du Président,

- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Autorisation à donner au Commissaire aux Comptes d'adresser directement au greffe du tribunal les rapports devant faire l'objet d'un dépôt et les documents qui y sont joints,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39,4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 27 930 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 930 euros
A la réserve légale	1 397 euros

Solde	26 533 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 130 578 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président et conformément aux dispositions de l'article L. 823-8-1 du Code de commerce, décide d'autoriser le Commissaire aux Comptes à adresser directement au greffe du tribunal les rapports devant faire l'objet d'un dépôt et tous les documents devant être déposés au greffe après avoir été soumis à l'Assemblée, et ce, dans les mêmes délais que ceux qui s'imposent à la Société.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

CINQUIEME RÉSOLUTION

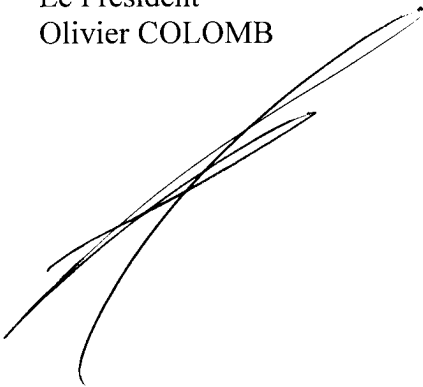
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

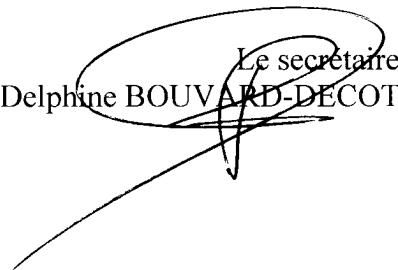
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Olivier COLOMB



Le secrétaire
Delphine BOUVARD-DECOT



AB BOWLING
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Rue Dieudonné Costes, 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
791 203 078 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2020

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 27 930 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 930 euros
A la réserve légale	1 397 euros

Solde	26 533 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 130 578 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2020

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Olivier COLOMB

