

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00566

Numéro SIREN : 529 391 708

Nom ou dénomination : 365 IT

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2020 sous le numéro de dépôt 5269

365 IT

486 AVENUE AUGUSTA ADA KING

59410 ANZIN

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Maes', is written over a horizontal line.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial		138 000		138 000	19,45	138 000	25,62
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 739	6 739				
Autres immobilisations corporelles		111 523	90 244	21 279	3,00	42 416	7,87
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		2 949		2 949	0,42	2 949	0,55
TOTAL (I)		259 210	96 983	162 228	22,86	183 365	34,04
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		3 476		3 476	0,49	1 393	0,26
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		292 717	24 521	268 196	37,79	204 807	38,02
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		9 111		9 111	1,28	6 052	1,12
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		1 678		1 678	0,24	2 028	0,38
. Autres		700		700	0,10	700	0,13
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		261 248		261 248	36,81	133 439	24,77
Charges constatées d'avance		3 034		3 034	0,43	6 912	1,28
TOTAL (II)		571 964	24 521	547 443	77,14	355 332	65,96
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		831 174	121 504	709 670	100,00	538 697	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000	14.09	100 000	18.56
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	1.41	10 000	1.86
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	216 660	30.53	159 843	29.67
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	118 262	16.66	94 317	17.51
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	444 922	62.69	364 160	67.60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 945	12.67	25 595	4.75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 092	1.42	5 536	1.03
. Organismes sociaux	28 100	3.96	14 605	2.71
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 034	1.13	2 428	0.45
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 389	2.03	8 726	1.62
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 850	0.26	2 328	0.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 060	0.57	2 414	0.45
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	108 277	15.26	112 904	20.96
TOTAL(IV)	264 748	37.31	174 537	32.40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	709 670	100.00	538 697	100.00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises	290 439		290 439	30,57		393 785	44,69		-103 346	-26,23	
Production vendue biens											
Production vendue services	654 421	5 337	659 758	69,43		487 323	55,31		172 435	35,38	
Chiffres d'Affaires Nets	944 859	5 337	950 197	100,00		881 107	100,00		69 090	7,84	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges						25 735	2,92		-25 735	-100,00	
Autres produits			282	0,03		1 583	0,18		-1 301	-82,18	
Total des produits d'exploitation (I)			950 479	100,03		908 425	103,10		42 054	4,83	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			241 876	25,46		297 703	33,79		-55 827	-18,74	
Variation de stock (marchandises)			-2 083	-0,21		-78	-0,00		-2 005	N/S	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			467	0,05		1 728	0,20		-1 261	-72,96	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			220 196	23,17		218 774	24,83		1 422	0,65	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 720	0,18		3 780	0,43		-2 060	-54,49	
Salaires et traitements			224 256	23,60		169 999	19,29		54 257	31,92	
Charges sociales			83 446	8,78		57 303	6,50		26 143	45,62	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 137	2,22		20 588	2,34		549	2,67	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			424	0,04		7 182	0,82		-6 758	-94,09	
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			1 226	0,13		2	0,00		1 224	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			792 668	83,42		776 982	88,18		15 686	2,02	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			157 811	16,61		131 443	14,92		26 368	20,06	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées											
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)											
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)											
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)											

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			190	0,02	-190	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			519	0,06	-519	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			709	0,08	-709	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-709	-0,07	709	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	39 489	4,16	36 410	4,13	3 079	8,46
Total des Produits (I+III+V+VII)	950 479	100,03	908 425	103,10	42 054	4,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	832 216	87,58	814 108	92,40	18 108	2,22
RÉSULTAT NET	118 262	12,45	94 317	10,70	23 945	25,39
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	17 554	1,85	10 605	1,20	6 949	65,53
Dont Crédit-bail immobilier						

365 IT

486 AVENUE AUGUSTA ADA KING

59410 ANZIN

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 709 670,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 118 262,30 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

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

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

1.6 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

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 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe [ndlr : au titre des événements postclôture], l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er Janvier 2020 et que la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	138 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	6 739		
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	16 058		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	95 465		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	118 261		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 949		
TOTAL	2 949		
TOTAL GENERAL	259 210		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			138 000	138 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			6 739	6 739
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			16 058	16 058
Matériel de bureau, informatique, mobilier			95 465	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			118 261	22 796
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 949	
TOTAL			2 949	
TOTAL GENERAL			259 210	160 796

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	6 739			6 739
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	16 058			16 058
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 049	21 137		74 186
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	75 845	21 137		96 983
TOTAL GENERAL	75 845	21 137		96 983

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	21 137				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	21 137				
TOTAL GENERAL	21 137				

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

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	24 097	424		24 521
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	24 097	424		24 521
TOTAL GENERAL	24 097	424		24 521
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		424		
- financières				
- exceptionnelles				

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

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 949		2 949
Clients douteux ou litigieux	30 791	30 791	
Autres créances clients	261 926	261 926	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 678	1 678	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 811	9 811	
Charges constatées d'avance	3 034	3 034	
TOTAL GENERAL	310 189	307 240	2 949
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	89 945	89 945		
Personnel et comptes rattachés	10 092	10 092		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 100	28 100		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	8 034	8 034		
- T.V.A.	14 389	14 389		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 850	1 850		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 060	4 060		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 277	108 277		
TOTAL GENERAL	264 748	264 748		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	858
Dettes fiscales et sociales	14 129
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	910
TOTAL	15 897

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 034	108 277
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 034	108 277

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 000	10,00

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	290 439
Ventes de produits finis	
Prestations de services	659 758
TOTAL	950 197

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	944 859
Etranger	5 337
TOTAL	950 197

8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	157 751	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	118 262	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 mois	31/12/2015 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	100 000	100 000			
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	950 197	881 107			
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	179 313	142 754			
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	39 489	36 410			
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	139 824	106 344			
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	118 262	94 317			
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	224 256	169 999			
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	83 446	57 303			

Observations complémentaires

365 IT

Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000,00 Euros

Siège social :

486 AVENUE AUGUSTA ADA KING
59410 ANZIN

R.C.S : 529 391 708 VALENCIENNES

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/09/2020

Le 30/09/2020 à 10 Heures,

La Société Civile MF-HLD, représentée par son gérant **Monsieur Frédéric MASSON**, associée unique de la société **365 IT**, s'est présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par l'associé unique présent.

Monsieur LORIDAN (AUDIT FLANDRE ARTOIS), Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, n'assiste pas à la réunion.

Monsieur Frédéric MASSON préside la séance en qualité de Président de la société 365IT.

Le Président constate que l'associé présent remplit les conditions de quorum et de majorité déterminés dans les statuts.

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

- le justificatif de convocation régulière de l'associé unique ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de la Présidence ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 ;
- le rapport général du Commissaire aux Comptes ;
- le texte des questions écrites adressées par l'associé unique dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés à l'associé unique ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de la Présidence sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019,
- Mandat du Commissaire aux Comptes et du Commissaire aux Comptes suppléant ;
- Affectation des résultats,
- Questions diverses.

MF

Le Président donne lecture :

- du rapport de la Présidence,
- du rapport général du Commissaire aux Comptes.

Le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

Résolution n° 1

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 lesquels font apparaître **un bénéfice de 118 262,30 Euros**.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2019** faisant ressortir **un bénéfice de 118 262,30 Euros**.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **118 262,30 Euros**, de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 118 262,30 Euros.

Un complément de 31 737,30 euros sera prélevé sur le compte "Autres Réserves", de sorte que le montant total à distribuer s'élève à la somme de 150 000 euros.

Le dividende unitaire est ainsi fixé à 15 euros (pour 10 000 actions).

Par conséquent, le poste "Autres Réserves" serait ainsi ramené à la somme de 184 922,30 euros.

La mise en paiement des dividendes s'effectuera à compter du 2 novembre 2020.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

Dates de clôture	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2016	34 770		81 129
31/12/2017	21 000		49 000
31/12/2018			37 500

Il convient de vous informer que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158 du Code général des impôts sont soumis, à compter de 2018, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU, aussi appelé «flat tax») de 12,80% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,20%, ce qui se traduit par une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit sauf si le contribuable décide de soumettre ses revenus mobiliers au barème progressif de l'IR. Cette option, expresse et irrévocable, est globale (elle porte sur l'ensemble des revenus et gains entrant dans le champ

d'application du PFU). Elle doit être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 3

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

Résolution n° 4

L'assemblée générale constatant que les mandats de commissaire aux comptes titulaire de la société AUDIT FLANDRES ARTOIS, B 37 Résidence les Arrazi, 9 rue Louis Legay, 62000 Arras et de commissaire aux comptes suppléant de la société GROUPE FIDUCIAIRE CONSEIL, 102 rue Barthelemy Delespaul, 59000 Lille, sont arrivés après six exercices, à expiration, décide ne pas renouveler le mandat du commissaire aux comptes et de son suppléant et de ne pas les remplacer, conformément aux nouvelles dispositions de l'article 823-1 du Code de commerce.

Résolution n° 5

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous l'associé unique présent.

Le Président





Exemplaire
Greffé

365 IT

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 euros
486 Avenue Augusta Ada King - 59410 ANZIN
529 391 708 RCS LILLE METROPOLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Société de commissariat aux comptes

SARL au capital de 46 000 €
AFA - 1 rue Macquart – 59000 LILLE
Tel : 03.20.91.18.48

Membre de la Compagnie régionale des
commissaires aux comptes de Douai

RCS Lille Métropole 452 067 960
TVA : FR41452067960
contact@dbla.fr

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société 365 IT

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique,

1 **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 **365 IT** 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 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.

2 **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.

3 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 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, arrêtés dans les conditions rappelées 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.

4 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes,

le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 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.

Lille, le 29 septembre 2020

Le Commissaire aux comptes

Audit Flandre Artois

François Loridan
Associé

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	138 000		138 000	19,45	138 000	25,62
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	6 739	6 739				
Autres immobilisations corporelles	111 523	90 244	21 279	3,00	42 416	7,87
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 949		2 949	0,42	2 949	0,55
TOTAL (I)	259 210	96 983	162 228	22,86	183 365	34,04
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 476		3 476	0,49	1 393	0,26
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	292 717	24 521	268 196	37,79	204 807	38,02
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	9 111		9 111	1,28	6 052	1,12
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 678		1 678	0,24	2 028	0,38
. Autres	700		700	0,10	700	0,13
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	261 248		261 248	36,81	133 439	24,77
Charges constatées d'avance	3 034		3 034	0,43	6 912	1,28
TOTAL (II)	571 964	24 521	547 443	77,14	355 332	65,96
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	831 174	121 504	709 670	100,00	538 697	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000	14,09	100 000	18,56
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	1,41	10 000	1,86
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	216 660	30,53	159 843	29,67
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	118 262	16,66	94 317	17,51
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	444 922	62,69	364 160	67,60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 945	12,67	25 595	4,75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 092	1,42	5 536	1,03
. Organismes sociaux	28 100	3,96	14 605	2,71
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 034	1,13	2 428	0,45
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 389	2,03	8 726	1,62
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 850	0,26	2 328	0,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 060	0,57	2 414	0,45
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	108 277	15,26	112 904	20,98
TOTAL (IV)	264 748	37,31	174 537	32,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	709 670	100,00	538 697	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	290 439		290 439	30,57	393 785	44,69	-103 346	-26,23	
Production vendue biens									
Production vendue services	654 421	5 337	659 758	69,43	487 323	55,31	172 435	35,38	
Chiffres d'Affaires Nets	944 859	5 337	950 197	100,00	881 107	100,00	69 090	7,84	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					25 735	2,92	-25 735	-100,00	
Autres produits			282	0,03	1 583	0,18	-1 301	-82,18	
Total des produits d'exploitation (I)			950 479	100,03	908 425	103,10	42 054	4,63	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			241 876	25,46	297 703	33,79	-55 827	-18,74	
Variation de stock (marchandises)			-2 083	-0,21	-78	-0,00	-2 005	N/S	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			467	0,05	1 728	0,20	-1 261	-72,96	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			220 196	23,17	218 774	24,83	1 422	0,65	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 720	0,18	3 780	0,43	-2 060	-54,49	
Salaires et traitements			224 256	23,60	169 999	19,29	54 257	31,92	
Charges sociales			83 446	8,78	57 303	6,50	26 143	45,62	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 137	2,22	20 588	2,34	549	2,67	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			424	0,04	7 182	0,82	-6 758	-94,09	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1 226	0,13	2	0,00	1 224	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			792 668	83,42	776 982	88,18	15 686	2,02	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			157 811	16,61	131 443	14,92	26 368	20,06	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)									

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			190	0,02	-190	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			519	0,06	-519	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			709	0,08	-709	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-709	-0,07	709	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	39 489	4,16	36 410	4,13	3 079	8,46
Total des Produits (I+III+V+VII)	950 479	100,03	908 425	103,10	42 054	4,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	832 216	87,58	814 108	92,40	18 108	2,22
RÉSULTAT NET	118 262	12,45	94 317	10,70	23 945	25,39
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	17 554	1,85	10 605	1,20	6 949	65,53
Dont Crédit-bail immobilier						

365 IT

486 AVENUE AUGUSTA ADA KING

59410 ANZIN

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 709 670,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 118 262,30 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.



SOMMAIRE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

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

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro



ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	138 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	6 739		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	16 058		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	95 465		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	118 261		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 949		
TOTAL	2 949		
TOTAL GENERAL	259 210		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			138 000	138 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			6 739	6 739
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			16 058	16 058
Matériel de bureau, informatique, mobilier			95 465	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			118 261	22 796
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 949	
TOTAL			2 949	
TOTAL GENERAL			259 210	160 796

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	6 739			6 739
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	16 058			16 058
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 049	21 137		74 186
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	75 845	21 137		96 983
TOTAL GENERAL	75 845	21 137		96 983

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	21 137				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	21 137				
TOTAL GENERAL	21 137				

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

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	24 097	424		24 521
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	24 097	424		24 521
TOTAL GENERAL	24 097	424		24 521
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		424		
- financières				
- exceptionnelles				

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

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 949		2 949
Clients douteux ou litigieux	30 791	30 791	
Autres créances clients	261 926	261 926	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 678	1 678	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 811	9 811	
Charges constatées d'avance	3 034	3 034	
TOTAL GENERAL	310 189	307 240	2 949
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	89 945	89 945		
Personnel et comptes rattachés	10 092	10 092		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 100	28 100		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	8 034	8 034		
- T.V.A.	14 389	14 389		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 850	1 850		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 060	4 060		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 277	108 277		
TOTAL GENERAL	264 748	264 748		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	858
Dettes fiscales et sociales	14 129
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	910
TOTAL	15 897

9.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 034	108 277
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 034	108 277

Commentaires:

9.3 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 000	10,00

Commentaires:

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	290 439
Ventes de produits finis	
Prestations de services	659 758
TOTAL	950 197

Répartition par marché géographique	Montant
France	944 859
Etranger	5 337
TOTAL	950 197

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	157 751	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	118 262	

Commentaires:

