

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00151 Numéro SIREN : 353 661 614 Nom ou dénomination : ATBS
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/04/2021 sous le numéro de dépôt 6043



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	75 002	71 962	3 040	6 810
	Fonds commercial (1)	27 441		27 441	27 441
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 734 604	1 494 801	239 803	336 207
	Autres immobilisations corporelles	552 319	454 671	97 647	108 537
	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	22 215		22 215	22 320
TOTAL (II)		2 411 581	2 021 435	390 147	501 315
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	265 952	32 321	233 631	229 025
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	54 895		54 895	58 125
	Marchandises	6 463		6 463	5 981
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 017 603	56 206	961 397	974 824
	Autres créances	75 091		75 091	245 889
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	723 442		723 442	566 185
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 143 446	88 527	2 054 920	2 080 028
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 555 028	2 109 961	2 445 066	2 581 344

(1) dont droit au bail

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

22 215

22 320

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 550	14 550
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	316 567	280 377
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	365 890	286 208
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	119 995	150 709
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 587 002	1 501 844
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques	13 314	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	13 314	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	198 660	269 516
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	282 223	461 152
	Dettes fiscales et sociales	290 945	298 571
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	72 922	50 261
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	844 750	1 079 500
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 445 066	2 581 344
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	365 890,34	286 207,86
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	714 116	880 857
	(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	59 913		59 913	58 006
	Production vendue (Biens)	5 165 883		5 165 883	5 862 816
	Production vendue (Services et Travaux)	115 916		115 916	110 084
	Montant net du chiffre d'affaires	5 341 712		5 341 712	6 030 906
	Production stockée			(3 230)	(11 017)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			111 950	97 792
	Autres produits			11	20
	Total des produits d'exploitation (1)			5 450 443	6 117 702
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			42 220	42 093
	Variation de stock			(482)	(1 211)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 070 744	2 436 622
	Variation de stock			407	84 357
	Autres achats et charges externes			1 462 285	1 629 045
	Impôts, taxes et versements assimilés			55 216	69 728
	Salaires et traitements			803 752	864 865
	Charges sociales du personnel			295 871	359 709
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			160 534	176 634
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			42 469	64 245
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			39 256	369
	Total des charges d'exploitation (2)			4 972 272	5 726 456
RESULTAT D'EXPLOITATION				478 171	391 246

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		478 171	391 246
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	176	77
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 862	2 049
	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		3 038	2 126
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 905	6 711
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 905	6 711
RESULTAT FINANCIER		(1 867)	(4 585)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		476 304	386 661
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	817	3 124
	Sur opérations en capital	36 000	3 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50 417	35 169
	Total des produits exceptionnels	87 234	41 793
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		192
	Sur opérations en capital	7 294	3 069
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 017	55 623
	Total des charges exceptionnelles	40 311	58 884
RESULTAT EXCEPTIONNEL		46 923	(17 091)
PARTICIPATION DES SALARIES		28 578	32 480
IMPOTS SUR LES BENEFICES		128 759	50 882
TOTAL DES PRODUITS		5 540 715	6 161 621
TOTAL DES CHARGES		5 174 824	5 875 413
RESULTAT DE L'EXERCICE		365 890	286 208
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		176	77
(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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 445 066 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 540 715 euros** et un total **charges** de **5 174 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **365 890 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.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Informations spécifiques

- Conséquences liées au contexte de la crise COVID-19

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 par le Dirigeant, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques d'un montant de 13 313,85€ au 31/12/2019, concerne une procédure de licenciement d'un salarié, actée par LR en date du 19/12/2019.

Le montant global des provisions pour risques au 31/12/2019 est de 13 313.85€.

- Effets clients non échus N-1 retaités dans l'Actif Circulant

Les effets clients remis en banque au 31/12/2018 pour une échéance sur janvier 2019 avaient été déduits de la trésorerie et reclassés en "créances clients et comptes rattachés" au 31/12/2018 pour un montant de 140 110€.

Après contrôle, l'état utilisé récapitulant les effets remis en banque et non échus au 31/12/2018 ne reprenait pas les effets clients sans acceptation. Ces effets non échus à cette date représentaient un montant de 94 746€ compris à tort dans les disponibilités. L'incidence sur les états financiers au 31/12/2019 se retrouve sur la variation de la trésorerie et du besoin en fonds de roulement.

Immobilisations

En application du règlement n° 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), un test de dépréciation du fonds de commerce a été réalisé.

Au regard de ce test, le fonds de commerce ne présente pas de perte de valeur.

En conséquence, aucune dépréciation n'a été constatée dans les comptes de l'exercice.

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 durée normale d'utilisation des biens.

Pour les biens non décomposables, la société a adopté les mesures de simplification visant les PME, en retenant la durée d'usage pour déterminer leurs plans d'amortissement.

Cependant, certaines immobilisations spécifiques non décomposables mais significatives (matériels de production et matériels de transport) sont amorties économiquement suivant leur durée d'utilité, les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les catégories de biens décomposés peuvent éventuellement concerner les agencements des constructions, certains matériels de production spécifiques (dont outillages et logiciels adaptés) et certains matériels de transport de marchandises.

Ces biens sont amortis économiquement suivant leur durée d'utilité (variables suivant la structure et les différents composants de chaque catégorie), les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Le tableau ci-après résume les modes et durées d'amortissements pratiqués:

Typologie d'actifs	Méthode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Installations techniques, Matériel industriel	Linéaire Linéaire et décomposition	de 5 à 6 ans 8 ans pour matériel spécifique
Outillage	Dégressif	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	de 7 à 8 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée 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.

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.

Elle est Calculée à partir des différents lots identifiables de chaque article concerné (uniquement matières premières), en retenant distinctement la plus basse des deux valeurs entre le prix de revient et le cours au dernier jour de l'exercice (ou valeur actuelle qui s'apprécie en fonction du prix de marché).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une provision complémentaire peut être effectuée au regard de l'ancienneté ou de la non rotation des articles en stock, conduisant de ce fait à appliquer un pourcentage de dépréciation sur ceux-ci.

La provision pour dépréciation constatée au bilan est de 32 136€, dont dotation sur l'exercice de 32 136€ et reprise sur provision de 37 334€.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intéressement des salariés

Un accord d'intéressement a été signé en date du 29 juin 2017 pour une durée de 3 ans, en renouvellement de celui mis en place sur la société en date du 27 juin 2014.

Pour la dernière année d'application du nouvel accord, le compte de résultat de l'exercice clos intègre donc une charge d'intéressement de 28 578€, le forfait social étant de 0, celui-ci n'étant plus applicable aux entreprises de moins de 50 salariés pour les sommes versées à compter de 2019.

Rappel : Au titre de l'exercice 2018, suite à une décision unilatérale prise par le président de la société, un supplément d'intéressement égale à 40% de l'intéressement contractuel avait été décidé, et comptabilisé dans les charges de l'exercice pour une somme de 9 280€.

Réduction de la cotisation patronale maladie - Fin du CICE

Au 1er janvier 2019, la cotisation patronale d'assurance maladie est réduite de 6 points (soit 7% au lieu de 13%) pour les rémunérations inférieures à 2,5 SMIC sur l'année, soit une

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

réduction de cotisations sociales de 38 215€ sur 2019.

Cette nouvelle réduction de charges sociales remplace le CICE, crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi, instauré à compter du 1^{er} janvier 2013, dont le taux en 2018 était de 6% calculé sur les rémunérations annuelles inférieures à 2,5 SMIC.

Ainsi, à la clôture de l'exercice 2018, le montant de l'engagement du CICE comptabilisé au crédit du compte 699000 "Crédit d'Impôts" s'élevait à 34 856€ (dont quote-part Cice gie Bellevue 1 735€), la société ayant choisi la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt société.

L'incidence de ce changement se retrouve sur le compte de résultat, la nouvelle baisse de charges sociales étant comptabilisée dans le résultat d'exploitation (donc fiscalisée puisque comprise dans le résultat imposable à l'IS), contrairement au crédit d'impôt CICE qui venait en déduction de l'impôt société.

Engagements de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés selon les dispositions de la convention Collective de la métallurgie.

Elle garantit aux salariés une indemnité de départ variable en fonction de leur ancienneté dans l'entreprise et de leur rémunération.

Fonction de différentes hypothèses retenues (âge de départ en retraite, départ volontaire, taux d'actualisation, taux de hausse salariale, taux de rotation des effectifs et taux de charges sociales applicable), les engagements de retraite sont évalués en fonction des données actualisées au 31/12/2019.

Le montant de l'engagement de retraite ainsi calculé, dont charges sociales, s'élève à 52 495 €, et, est couvert par des versements annuels à une assurance indemnité de fin de carrière, pour un montant valorisé à 62 338 €.

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		390 147	15,96	501 315	19,42	(111 169)	-22,18
Concessions brevets et droits similaires		3 040	0,12	6 810	0,26	(3 770)	-55,36
Concessions, droits similaires		75 002	3,07	85 371	3,31	(10 369)	-12,15
Amort. concessions et brevets		(71 962)	-2,94	(78 561)	-3,04	6 599	8,40
Fonds Commercial		27 441	1,12	27 441	1,06		
Fonds commercial		27 441	1,12	27 441	1,06		
Installations techniques, matériel et outillage		239 803	9,81	336 207	13,02	(96 404)	-28,67
Matériel industriel		1 608 266	65,78	1 794 078	69,50	(185 813)	-10,36
Outillage industriel		124 147	5,08	123 885	4,80	262	0,21
Agenc. aménag. mat. out. ind.		2 192	0,09	2 192	0,08		
Amort. matériel industriel		(1 383 495)	-56,58	(1 477 862)	-57,25	94 367	6,39
Amort. outillage industriel		(109 114)	-4,46	(103 893)	-4,02	(5 221)	-5,03
Amort. AAI matér. out. indust.		(2 192)	-0,09	(2 192)	-0,08		
Autres immobilisations corporelles		97 647	3,99	108 537	4,20	(10 890)	-10,03
A. A. I. divers		15 611	0,64	15 611	0,60		
A.A.I. s/constructions		154 449	6,32	156 614	6,07	(2 165)	-1,38
Matériel de transport		230 081	9,41	205 655	7,97	24 426	11,88
Mat transport intracomm		124 000	5,07	124 000	4,80		
Mat. de bureau & informatique		18 403	0,75	27 905	1,08	(9 502)	-34,05
Mobilier		9 774	0,40	9 774	0,38		
Amort. A.A.I. divers		(8 162)	-0,33	(5 040)	-0,20	(3 122)	-61,95
Amort. A.A.I. s/construction		(150 944)	-6,17	(142 506)	-5,52	(8 438)	-5,92
Amort. matériel transport		(268 924)	-11,00	(249 328)	-9,66	(19 596)	-7,86
Amort. mat. bureau & informat.		(16 867)	-0,69	(24 375)	-0,94	7 508	30,80
Amort. mobilier de bureau		(9 774)	-0,40	(9 774)	-0,38		
Autres immobilisations financières		22 215	0,91	22 320	0,86	(105)	-0,47
Dépôts & cautionnements versés		22 215	0,91	22 320	0,86	(105)	-0,47
TOTAL III - Actif Circulant NET		2 054 920	84,04	2 080 028	80,58	(25 109)	-1,21
Matières premières, approvisionnements		233 631	9,56	229 025	8,87	4 606	2,01
Stock matière première tôles p		265 952	10,88	266 359	10,32	(407)	-0,15
Dépréciation stock mp		(32 321)	-1,32	(37 334)	-1,45	5 013	13,43
Produits intermédiaires et finis		54 895	2,25	58 125	2,25	(3 230)	-5,56
Stocks produits finis		54 895	2,25	58 125	2,25	(3 230)	-5,56
Marchandises		6 463	0,26	5 981	0,23	482	8,06
Stocks de marchandises		6 463	0,26	5 981	0,23	482	8,06
Créances clients et comptes rattachés		961 397	39,32	974 824	37,76	(13 427)	-1,38
Clients hors groupe		711 148	29,09	786 668	30,48	(75 520)	-9,60
Clients Groupe		10 544	0,43	29 175	1,13	(18 632)	-63,86
Clients effets en portefeuille		185 487	7,59	140 110	5,43	45 377	32,39
Clients douteux, litigieux		110 424	4,52	103 585	4,01	6 839	6,60
Prov. dépréc. cptes clients		(56 206)	-2,30	(84 714)	-3,28	28 509	33,65
Autres créances		75 091	3,07	245 889	9,53	(170 798)	-69,46
Frs/ r.r.r à obtenir		38 417	1,57	749	0,03	37 668	N/S
Rémunérations dues personnel		59				59	
Personnel avances f.d.chauffage		600	0,02	600	0,02		
Sécurité soc.subrogation		471	0,02	88		384	437,57

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		
Etat impôts s/les bénéfices			41 518	1,61	(41 518)	-100,00
T.v.a. à régulariser	625	0,03	204	0,01	421	206,37
T.V.A. s/autres b.&s.ded.ps	3 869	0,16	6 657	0,26	(2 788)	-41,88
T.C.A. s/fact. non parvenue			10 745	0,42	(10 745)	-100,00
T.C.A. sur fact. à établir	11 502	0,47	7 421	0,29	4 081	54,99
Etat produits à recevoir	1 528	0,06			1 528	
Cpte courant HTP	18 020	0,74	157 002	6,08	(138 982)	-88,52
Déb divers gie bellevue			20 238	0,78	(20 238)	-100,00
Produits à recevoir div.organ.			667	0,03	(667)	-100,00
Disponibilités	723 442	29,59	566 185	21,93	157 258	27,77
BNP	144 338	5,90	58 891	2,28	85 447	145,09
C.i.o.	575 743	23,55	456 938	17,70	118 805	26,00
Crédit Agricole	3 361	0,14	50 356	1,95	(46 995)	-93,32
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 445 066	100,00	2 581 344	100,00	(136 277)	-5,28

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		1 587 002	64,91	1 501 844	58,18	85 158	5,67
Capital Social ou individuel		700 000	28,63	700 000	27,12		
Capital social		700 000	28,63	700 000	27,12		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		14 550	0,60	14 550	0,56		
Prime d'émission		14 550	0,60	14 550	0,56		
Réserve légale		70 000	2,86	70 000	2,71		
Réserve légale		70 000	2,86	70 000	2,71		
Autres réserves		316 567	12,95	280 377	10,86	36 189	12,91
Autres réserves		316 567	12,95	280 377	10,86	36 189	12,91
Résultat de l'exercice		365 890	14,96	286 208	11,09	79 682	27,84
Provisions réglementées		119 995	4,91	150 709	5,84	(30 714)	-20,38
Amortissements dérogatoires		119 995	4,91	150 709	5,84	(30 714)	-20,38
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions		13 314	0,54			13 314	
Provisions pour risques		13 314	0,54			13 314	
Provision pour risques/charges		13 314	0,54			13 314	
TOTAL IV - Total des dettes		844 750	34,55	1 079 500	41,82	(234 750)	-21,75
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		198 660	8,12	269 516	10,44	(70 856)	-26,29
Emprunt bnp 70 000 Porteur				2 944	0,11	(2 944)	-100,00
Emprunt BNP 304000 poinconneus		198 643	8,12	266 550	10,33	(67 906)	-25,48
Int courus s/emp. bancaire		17		23		(6)	-26,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		282 223	11,54	461 152	17,86	(178 929)	-38,80
Fournisseurs hors group		110 835	4,53	172 246	6,67	(61 411)	-35,65
Fournisseurs groupe		152 927	6,25	233 962	9,06	(81 034)	-34,64
Fournisseurs fres n/parvenues		18 461	0,76	54 944	2,13	(36 484)	-66,40
Dettes fiscales et sociales		290 945	11,90	298 571	11,57	(7 626)	-2,55
Rémunérations dues personnel				67		(67)	-100,00
Personnel avances sur frais		2 550	0,10	605	0,02	1 946	321,89
Dettes provisions congés		75 199	3,08	77 024	2,98	(1 825)	-2,37
Personnel autres charg à payer		39 899	1,63	36 908	1,43	2 991	8,10
Sécurité sociale		46 674	1,91	60 630	2,35	(13 956)	-23,02
Humanis		11 190	0,46	3 543	0,14	7 647	215,87
Klésia				9 458	0,37	(9 458)	-100,00
AXA Prévoyance et mutuelle		3 583	0,15	4 594	0,18	(1 012)	-22,02
Dettes ch.sociales s/prov.cp		28 268	1,16	31 688	1,23	(3 420)	-10,79
Organ. sociaux ch. à payer		9 953	0,41	26 272	1,02	(16 320)	-62,12
Etat prêt à la source		3 187	0,13			3 187	
Etat impôts s/les bénéfices		33 119	1,35			33 119	
T.V.A. à décaisser		32 810	1,34	27 274	1,06	5 536	20,30
T.v.a. collectée s/clients LJ		1 328	0,05	4 155	0,16	(2 827)	-68,04
T.C.A. s/fact. non parvenue		3 185	0,13			3 185	
Etat ch à payer				16 353	0,63	(16 353)	-100,00
Autres dettes		72 922	2,98	50 261	1,95	22 662	45,09
Clients avoirs à établir		69 011	2,82	44 525	1,72	24 485	54,99

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Déb. divers comat	152	0,01	384	0,01	(232)	-60,54
Déb divers comat métal industr			2 335	0,09	(2 335)	-100,00
Déb divers gie bellevue	1 048	0,04			1 048	
Déb/crédiv div cra	530	0,02	164	0,01	366	223,17
Divers charges à payer	2 182	0,09	2 852	0,11	(670)	-23,50
TOTAL DU BILAN PASSIF	2 445 066	100,00	2 581 344	100,00	(136 277)	-5,28

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	5 450 443	102,04	6 117 702	101,44	(667 259)	-10,91
Ventes de marchandises	59 913	1,12	58 006	0,96	1 907	3,29
Ventes de marchandises FRANCE	59 913	1,12	58 006	0,96	1 907	3,29
Vente négoce toles prélaquées	150		1 456	0,02	(1 306)	-89,70
Vente tôles galvanisées	564	0,01			564	
Ventes tôles aluminium	2 102	0,04	256		1 846	721,00
Ventes Négoce Tôles Autres			517	0,01	(517)	-100,00
Vente tôles prélaquées groupe	2 177	0,04	698	0,01	1 479	212,02
Vente tôles aluminium groupe			255		(255)	-100,00
Ventes accessoires bâtiment	52 680	0,99	53 531	0,89	(851)	-1,59
Ventes accessoires groupe	2 240	0,04	1 293	0,02	947	73,24
Production vendue Biens	5 165 883	96,71	5 862 816	97,21	(696 933)	-11,89
Production vendue Biens FRANCE	5 165 883	96,71	5 862 816	97,21	(696 933)	-11,89
Vente pièces pliées prélaquées	1 475 415	27,62	1 544 449	25,61	(69 034)	-4,47
Vente pièces pliées galvanisée	1 311 754	24,56	1 520 869	25,22	(209 115)	-13,75
Vente pièces pliées Aluminium	1 754 714	32,85	2 024 518	33,57	(269 804)	-13,33
Vente pièces pliées Inox	64 429	1,21	29 089	0,48	35 339	121,49
Vente pièces pliées diverses	191 911	3,59	255 965	4,24	(64 053)	-25,02
Vente acc soudé et étanchéité	283 186	5,30	362 769	6,02	(79 583)	-21,94
Ventes Acc Soudé Etanch export			3 350	0,06	(3 350)	-100,00
Vente Faitière	7 897	0,15	6 781	0,11	1 116	16,46
Ventes varioplan	23				23	
Ventes cassettes Signum	21 662	0,41	31 090	0,52	(9 428)	-30,32
Vente p. pliées prélaq groupe	58 893	1,10	47 128	0,78	11 766	24,97
Vente p. pliées galva groupe	27 152	0,51	31 993	0,53	(4 841)	-15,13
Vente p. pliées alum groupe	16 372	0,31	20 536	0,34	(4 165)	-20,28
Vente p. pliées autres groupe	379	0,01			379	
Vente acc soudés étanch groupe	840	0,02	615	0,01	225	36,53
Ventes Déchets Alu	20 318	0,38	34 634	0,57	(14 316)	-41,34
Ventes Déchets Acier	20 900	0,39	25 258	0,42	(4 358)	-17,25
R.r.r. accordés s/ventes p.f.	(68 199)	-1,28	(49 956)	-0,83	(18 242)	-36,52
RRR s/ventes intracomm			(159)		159	100,00
RRR bfa s/ventes p.f. groupe	(6)		(910)	-0,02	904	99,39
RRR bfa s/vente pf	(21 758)	-0,41	(25 201)	-0,42	3 443	13,66
Production vendue Biens EXPORT			3 205	0,05	(3 205)	-100,00
Production vendue Services + Travaux	115 916	2,17	110 084	1,83	5 832	5,30
Production vendue Services FRANCE	115 916	2,17	110 084	1,83	5 832	5,30
Prestations travail à façon	7 823	0,15	9 979	0,17	(2 156)	-21,60
Prest travail a façon groupe			2 400	0,04	(2 400)	-100,00
Prod Frais facturation	7 035	0,13	6 406	0,11	629	9,81
Prod fr facturation intracomm			14		(14)	-100,00
Commission sur ventes variopla	2 650	0,05	2 450	0,04	200	8,16
Transports sur ventes	93 525	1,75	74 205	1,23	19 320	26,04
Vente transp s/vente groupe	4 883	0,09	14 630	0,24	(9 747)	-66,62
Montant net du chiffre d'affaires	5 341 712	100,00	6 030 906	100,00	(689 194)	-11,43
Production stockée	(3 230)	-0,06	(11 017)	-0,18	7 787	70,68
Variat. stock produits finis	(3 230)	-0,06	(11 017)	-0,18	7 787	70,68
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	111 950	2,10	97 792	1,62	14 157	14,48

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Reprises s/prov. actifs circul	38 657	0,72	296		38 361	N/S
Reprise dépréciation stocks	37 334	0,70	32 136	0,53	5 198	16,18
Transfert achats non stockés	9 950	0,19	12 507	0,21	(2 557)	-20,44
Transfert charges externes	20 687	0,39	23 217	0,38	(2 531)	-10,90
Transfert charges s/salaires	839	0,02	3 637	0,06	(2 799)	-76,95
Transfert ch.gestion courante	3 323	0,06	25 455	0,42	(22 132)	-86,94
Transfert charges frais sfac	1 160	0,02	544	0,01	616	113,29
Autres produits d'exploitation	11		20		(9)	-46,05
Prod. divers gestion courante	11		20		(9)	-46,05
Total des charges d'exploitation	4 972 272	93,08	5 726 456	94,95	(754 184)	-13,17
Achats de marchandises	42 220	0,79	42 093	0,70	126	0,30
Achats acc revendus en l'état	41 270	0,77	42 093	0,70	(824)	-1,96
Ach access revente Grp	950	0,02			950	
Variation de stocks de marchandises	(482)	-0,01	(1 211)	-0,02	729	60,20
Variation stocks marchandises	(482)	-0,01	(1 211)	-0,02	729	60,20
Achats de matières premières et autres appro.	2 070 744	38,77	2 436 622	40,40	(365 878)	-15,02
Achats tôles prélaquées	4 591	0,09	3 602	0,06	989	27,46
Achats tôles galva	62 282	1,17	153 590	2,55	(91 308)	-59,45
Achats tôles Galva intracomm	96 321	1,80	50 323	0,83	45 999	91,41
Achats tôles Aluminium	59 122	1,11	110 983	1,84	(51 862)	-46,73
Achats tôles Inox	26 056	0,49	6 602	0,11	19 454	294,65
Achats tôles autres	43 251	0,81	15 060	0,25	28 191	187,19
Achats tôles prélaquées grp	613 556	11,49	667 725	11,07	(54 170)	-8,11
Achats tôles galva grp	384 255	7,19	485 030	8,04	(100 774)	-20,78
Achats tôles alum. grp	752 500	14,09	909 128	15,07	(156 627)	-17,23
Achats mat.fournit.consom.	7 795	0,15	8 712	0,14	(917)	-10,52
Achats d'emballages perdus	8 491	0,16	15 881	0,26	(7 390)	-46,53
Achats Emballages Film	8 356	0,16	9 975	0,17	(1 620)	-16,24
Achats Emballages bois	4 140	0,08			4 140	
Frais accessoires sur factures	28		11		17	159,26
Variation de stocks approvisionnements	407	0,01	84 357	1,40	(83 950)	-99,52
Variation st.mat.prem.pliage	407	0,01	84 357	1,40	(83 950)	-99,52
Autres achats et charges externes	1 462 285	27,37	1 629 045	27,01	(166 760)	-10,24
Achats ss traitance galvanisée	6 186	0,12	9 445	0,16	(3 259)	-34,51
Achats ss traitance aluminium	11 645	0,22	4 395	0,07	7 250	164,95
Achats ss traitance autres			2 528	0,04	(2 528)	-100,00
Achats ss traitance acces soud	624	0,01	5 255	0,09	(4 631)	-88,12
Achats ss trait prélaquée grp	115 843	2,17	105 746	1,75	10 097	9,55
Achats ss trait galva grp	76 917	1,44	92 517	1,53	(15 600)	-16,86
Achats ss trait alumin grp	11 765	0,22	7 530	0,12	4 235	56,24
Achats ss trait inox groupe	150		100		50	50,00
Achats ss trait autres grp			520	0,01	(520)	-100,00
Ach. ss trait acc.soudés grp	857	0,02	6 120	0,10	(5 263)	-86,00
ach. ss trait faitières grp	1 260	0,02	500	0,01	760	151,95
Ach. ss trait cassettes grp			13 880	0,23	(13 880)	-100,00
Achats ss trait peinture	97 062	1,82	132 145	2,19	(35 083)	-26,55
Eau	101		237		(136)	-57,47
Combustibles : gaz, fuel	10 903	0,20	10 947	0,18	(44)	-0,40
Electricité	17 047	0,32	19 247	0,32	(2 199)	-11,43
Carburants & lubrifiants	104 048	1,95	95 966	1,59	8 083	8,42
Huile Hydraulique	1 734	0,03	1 428	0,02	306	21,43
Petit outillage	4 699	0,09	8 458	0,14	(3 759)	-44,44

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Produits d'entretien	1 763	0,03	1 271	0,02	492	38,72
Achats outillage machines	8 456	0,16	5 093	0,08	3 363	66,05
Vêtements de travail	13 889	0,26	10 159	0,17	3 730	36,71
Vêtement de travail intracomm	1 208	0,02			1 208	
Fournitures de bureau	7 663	0,14	12 551	0,21	(4 888)	-38,95
Sous traitance administrative	161 098	3,02	189 425	3,14	(28 327)	-14,95
Prest. Admin et Management HTP	54 712	1,02	66 489	1,10	(11 777)	-17,71
Location constructions	161 095	3,02	155 370	2,58	5 725	3,68
Location outillages			210		(210)	-100,00
Location matériel de transport	186		90		96	106,68
Loc Véhicules légers lg durée	11 502	0,22	9 967	0,17	1 534	15,39
Locations diverses	828	0,02	828	0,01		
Entretien terrain	2 419	0,05	2 362	0,04	57	2,43
Entretien réparation construct	17 537	0,33	14 368	0,24	3 169	22,06
Entretien réparation outillage	25 986	0,49	21 093	0,35	4 893	23,20
Entretien réparat mat transpor	18 569	0,35	18 321	0,30	248	1,35
Entretien répar véhi légers	9 148	0,17	7 734	0,13	1 414	18,28
Entret répar véhi pneumatiques	7 304	0,14	8 233	0,14	(930)	-11,29
Entretien répar mat bureau	2 924	0,05	1 382	0,02	1 542	111,57
Primes d'assurances	18 060	0,34	18 164	0,30	(104)	-0,57
Assurance insolvab. clients	13 660	0,26	15 463	0,26	(1 802)	-11,66
Frais gestion sfac	1 198	0,02	720	0,01	478	66,39
Services extérieurs divers	3 556	0,07	3 753	0,06	(197)	-5,24
Frais de formation	7 092	0,13	7 922	0,13	(829)	-10,47
Personnel Extérieur Admin	6 285	0,12			6 285	
Personnel Extérieur Production	152 701	2,86	225 265	3,74	(72 564)	-32,21
Personnel Extérieur Transport	28 032	0,52	35 209	0,58	(7 177)	-20,38
Honoraires commis.aux comptes	2 923	0,05	4 518	0,07	(1 595)	-35,30
Frais actes et contentieux			570	0,01	(570)	-100,00
Rémun. interméd. honor. divers			3 940	0,07	(3 940)	-100,00
Annonces et insertions	114		319	0,01	(205)	-64,30
Cadeaux clientèle (-200)	10 162	0,19	10 978	0,18	(816)	-7,43
Catalogues & imprimés	86		176		(90)	-51,14
Divers (pourboires, dons...)	19 500	0,37	16 500	0,27	3 000	18,18
Transports sur achats	568	0,01	4 127	0,07	(3 559)	-86,23
Transports sur ventes	131 697	2,47	138 563	2,30	(6 866)	-4,96
Ports sur ventes Grp	9 185	0,17	8 237	0,14	948	11,50
Voyages & déplacements	56 251	1,05	52 422	0,87	3 829	7,30
Missions	10 564	0,20	14 596	0,24	(4 032)	-27,63
Réceptions	16 086	0,30	16 443	0,27	(357)	-2,17
Téléphone	3 938	0,07	4 990	0,08	(1 052)	-21,09
Autres frais postaux (timbres)	516	0,01	423	0,01	94	22,16
Services bancaires assimilés	2 800	0,05	3 769	0,06	(968)	-25,70
Services bancaires TPE	184		68		115	168,69
Impôts, taxes et versements assimilés	55 216	1,03	69 728	1,16	(14 512)	-20,81
Parti. empl. à FPC autre organ	11 726	0,22	11 221	0,19	505	4,50
Partic. effort construction			3 851	0,06	(3 851)	-100,00
Verst. libérat. taxe apprent.			5 821	0,10	(5 821)	-100,00
Verst taxes handicapés	3 250	0,06	3 280	0,05	(30)	-0,93
Prov.ch.fisc.s/sal./primes	(1 079)	-0,02	1 097	0,02	(2 176)	-198,36
Charges fiscales/prov cp	(445)	-0,01	19		(464)	N/S
Contribution CET CVAE	28 942	0,54	30 499	0,51	(1 557)	-5,11
Contribution CET CFE	3 811	0,07	3 782	0,06	29	0,77
Autres impôts locaux	459	0,01	459	0,01		
Taxes s/véhicules sociétés	2 018	0,04	1 927	0,03	91	4,72
Droits enreg. vignettes c.gris	1 871	0,04	1 932	0,03	(61)	-3,16
T. div. (aut. org.) dr. place	4 664	0,09	5 840	0,10	(1 176)	-20,14
Salaires et traitements	803 752	15,05	864 865	14,34	(61 113)	-7,07
Salaires production	379 779	7,11	381 108	6,32	(1 329)	-0,35
Salaires administratifs	338 024	6,33	400 420	6,64	(62 396)	-15,58

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Salaires transport	80 881	1,51	74 496	1,24	6 385	8,57
Provision congés payés	(1 825)	-0,03	872	0,01	(2 697)	-309,29
Prov. rappels salaires et comm	6 893	0,13	(3 206)	-0,05	10 099	315,00
Indemnités rupture CT			11 175	0,19	(11 175)	-100,00
Charges sociales du personnel	295 871	5,54	359 709	5,96	(63 838)	-17,75
Cotisations urssaf	197 597	3,70	254 185	4,21	(56 588)	-22,26
Cotisations Retraite Humanis	47 285	0,89	59 082	0,98	(11 797)	-19,97
Cot. prévoyance Axa	3 226	0,06	3 074	0,05	152	4,93
Cot. mutuelle Axa	4 443	0,08	6 813	0,11	(2 371)	-34,80
Cotisations assur chômage	33 545	0,63	35 953	0,60	(2 408)	-6,70
Ch soc./prov. congés payés	(2 975)	-0,06	(1 785)	-0,03	(1 190)	-66,67
Charges soc./prov. prime	2 855	0,05	(9 416)	-0,16	12 271	130,32
Médecins travail, pharmacie	3 024	0,06	2 310	0,04	714	30,89
Autres charges du personnel	6 871	0,13	9 492	0,16	(2 620)	-27,61
Dotation aux amortissements sur immobilisations	160 534	3,01	176 634	2,93	(16 100)	-9,11
Dot. amort. s/immo. incorpor.	3 770	0,07	3 607	0,06	163	4,52
Dot. amort. s/immo. corporelle	156 764	2,93	173 027	2,87	(16 263)	-9,40
Dotations aux provisions sur actif circulant	42 469	0,80	64 245	1,07	(21 776)	-33,89
Dot. prov. dépr. actifs circul	10 148	0,19	26 911	0,45	(16 763)	-62,29
Dépréciation stock mp	32 321	0,61	37 334	0,62	(5 013)	-13,43
Autres charges de gestion courante	39 256	0,73	369	0,01	38 887	N/S
Perte s/créances irrécouvr.	39 246	0,73	296		38 949	N/S
Charges div. gestion courante	10		73		(62)	-85,91
Résultat d'exploitation	478 171	8,95	391 246	6,49	86 925	22,22
Total des produits financiers	3 038	0,06	2 126	0,04	912	42,90
Produits financiers de participations	176		77		99	128,53
Créances rattachées particip.	176		77		99	128,53
Autres intérêts et produits assimilés	2 862	0,05	2 049	0,03	813	39,69
Escomptes obtenus	1 890	0,04	1 777	0,03	112	6,32
Escomptes Obtenus HT	973	0,02	272		701	257,71
Total des charges financières	4 905	0,09	6 711	0,11	(1 807)	-26,92
Intérêts et charges assimilées	4 905	0,09	6 711	0,11	(1 807)	-26,92
Charges d'intérêts (emprunts)	350	0,01	668	0,01	(318)	-47,61
Escomptes accordés	4 555	0,09	6 043	0,10	(1 489)	-24,63
Résultat financier	(1 867)	-0,03	(4 585)	-0,08	2 719	59,29
Résultat courant avant impôts	476 304	8,92	386 661	6,41	89 644	23,18
Total des produits exceptionnels	87 234	1,63	41 793	0,69	45 440	108,73
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	817	0,02	3 124	0,05	(2 308)	-73,85
Prod. except s/opérat. gestion	817	0,02	3 124	0,05	(2 308)	-73,85
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 000	0,67	3 500	0,06	32 500	928,57
Produit / cession immo. corpo.	36 000	0,67	3 500	0,06	32 500	928,57

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Reprises sur provisions et transferts de charges	50 417	0,94	35 169	0,58	15 248	43,36
Reprises s/amort. dérogatoires	50 417	0,94	35 169	0,58	15 248	43,36
Total des charges exceptionnelles	40 311	0,75	58 884	0,98	(18 573)	-31,54
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			192		(192)	-100,00
Charg. except. s/opér. gestion			192		(192)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital	7 294	0,14	3 069	0,05	4 224	137,63
Val. compta. immo. corp. cédée	7 189	0,13	3 069	0,05	4 119	134,21
Val. compta. immo. fina. cédée	105				105	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	33 017	0,62	55 623	0,92	(22 606)	-40,64
Dot. amortiss. dérogatoires	19 703	0,37	55 623	0,92	(35 920)	-64,58
Dot. prov. pour risques/charges	13 314	0,25			13 314	
Résultat exceptionnel	46 923	0,88	(17 091)	-0,28	64 014	374,55
Participation des salariés aux résultats	28 578	0,53	32 480	0,54	(3 902)	-12,01
Intéressement des salariés	28 578	0,53	32 480	0,54	(3 902)	-12,01
Impôts sur les bénéfices	128 759	2,41	50 882	0,84	77 877	153,05
Impôts sur les bénéfices	140 459	2,63	95 638	1,59	44 821	46,87
Prod. crédits d'impôt	(11 700)	-0,22	(44 756)	-0,74	33 056	73,86
Résultat de l'exercice	365 890	6,85	286 208	4,75	79 682	27,84

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 215	22 215	
	Clients douteux ou litigieux	110 424	110 424	
	Autres créances clients	907 178	907 178	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	659	659	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	471	471	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 996	15 996	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 528	1 528	
	Groupe et associés	18 020	18 020	
	Débiteurs divers	38 417	38 417	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 114 909	1 114 909	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	198 660	68 025	130 635	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	282 223	282 223		
	Personnel et comptes rattachés	117 648	117 648		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 667	99 667		
	Impôts sur les bénéfices	33 119	33 119		
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 323	37 323		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 187	3 187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	72 922	72 922		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	844 750	714 116	130 635	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		70 850			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

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						
	Autres	112 812				10 369	102 443
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	112 812				10 369	102 443
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 920 155		2 896		188 446	1 734 604
	Instal., agencement, aménagement divers	172 225				2 165	170 060
	Matériel de transport	329 655		52 824		28 398	354 081
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 679		939		10 441	28 178
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 459 714		56 659		229 450	2 286 923
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 320				105	22 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 320				105	22 215
TOTAL		2 594 847		56 659		239 924	2 411 581

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	78 561	3 770	10 369	71 962
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 561	3 770	10 369	71 962
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 583 948	97 358	186 504	1 494 801
Autres Instal., agencement, aménagement divers	147 546	13 725	2 165	159 106
Matériel de transport	249 328	42 748	23 151	268 924
Matériel de bureau, mobilier	34 149	2 933	10 441	26 641
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 014 970	156 764	222 261	1 949 473
TOTAL	2 093 531	160 534	232 630	2 021 435

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		1 210			17		1 193
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		1 210			17		1 193
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	14 504			34 519			(17 220)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport	3 989			15 881			(4 316)
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	18 493			50 400			(21 536)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	18 493	1 210		50 400	17		(20 343)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			19 703			50 417	(30 714)

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	150 709	19 703	50 417	119 995
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES		150 709	19 703	50 417	119 995
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		13 314		13 314
	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			13 314		13 314
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	37 334	32 321	37 334	32 321
	Sur comptes clients	84 714	10 148	38 657	56 206
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	122 048	42 469	75 991	88 527
TOTAL GENERAL		272 757	75 487	126 408	221 836
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			42 469 33 017	75 991 50 417	
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 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		39 945
Autres créances		39 945
<i>Frs/ r.r.r à obtenir</i>	38 417	
<i>Etat produits à recevoir</i>	1 528	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		242 989
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17
<i>Int courus s/emp. bancaire</i>	<i>17</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 461
<i>Fournisseurs fres n/parvenues</i>	<i>18 461</i>	
Dettes fiscales et sociales		153 319
<i>Dettes provisions congés</i>	<i>75 199</i>	
<i>Personnel autres charg. à payer</i>	<i>39 899</i>	
<i>Dettes ch. sociales s/prov. cp</i>	<i>28 268</i>	
<i>Organ. sociaux ch. à payer</i>	<i>9 953</i>	
Autres dettes		71 193
<i>Clients avoirs à établir</i>	<i>69 011</i>	
<i>Divers charges à payer</i>	<i>2 182</i>	

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2019
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

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

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Néant				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2019

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	365 890	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)	6 538	
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI	2 018	
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI	140 459	
	Impôts sur les sociétés	3 044	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Réintégrations diverses	19 500	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	537 449	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Déductions diverses		35 968
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		35 968
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		537 449	35 968
RESULTAT FISCAL		501 481	
BENEFICE (Col 1)			
PERTE (Col 2)			

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
NEANT				
		TOTAL		

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 209,00	68,5670	700 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 209,00	68,5670	700 000,00

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers		18	5
	TOTAL		26	5



SOCIETE ATBS
Société par Actions Simplifiée au capital de 700 000 Euros
Siège Social : Zone Industrielle du Haut Coudray
49460 MONTREUIL JUIGNE

R.C.S. Angers B 353 661 614

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 JUIN 2020

TROISIEME RESOLUTION

AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 365 890,34 € de la manière suivante :

- Distribution de dividendes	349 964,52 €
Chaque actionnaire percevra un dividende unitaire de 34,28 €	
 - Autres réserves	 15 925,82 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 34,28 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard au 30 juin 2020.

Avertissement : Les revenus et gains du capital perçus par les personnes physiques (pour l'essentiel, dividendes d'actions), auparavant taxés selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu (IR), sont soumis, à compter de 2018, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU, aussi appelé flat tax) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, 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 (1). 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.

En pratique, Les dividendes versés à partir du 1^{er} janvier 2018 à des associés personnes physiques domiciliés en France sont donc, en principe, lors de leur versement, soumis à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) obligatoire de 12,8%.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement. Ces personnes formulent, sous leur responsabilité, leur demande de dispense au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement des revenus, en produisant, auprès de la société, une attestation sur l'honneur indiquant que leur revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre des revenus de l'avant-dernière année précédant le paiement des revenus est inférieur aux montants susmentionnés.

Au final, Pour les associés qui se voient appliquer le prélèvement de 12,8%, la société versera un dividende amputé

de 30% (12,8% + 17,2% de prélèvements sociaux) et la somme correspondante sera versée directement au trésor.

Pour l'imposition définitive, ils sont soumis à l'IR au taux forfaitaire de 12.8%% (PFU) ou, sur option globale, au barème progressif après application de l'abattement de 40% (CGI art. 158-3, 2° à 4°). Le prélèvement (PFNL) s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré.

(1) **Rappel : En cas d'option au barème progressif de l'IR**, Conformément au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, ce dividende est éligible à l'abattement de 40%. Il est toutefois rappelé que la possibilité de pratiquer effectivement l'abattement susvisé est fonction de la situation du bénéficiaire des revenus et du régime d'imposition qui lui est applicable.

A ce titre, Les dividendes versés à partir du 1^{er} janvier 2018 à des associés personnes physiques domiciliés en France sont, sauf dispense, soumis à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) obligatoire de 12,8%, puis sont soumis au barème progressif de l'IR après application de l'abattement de 40% (CGI art. 158-3, 2° à 4°). Ce prélèvement (PFNL) s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. Pour ces personnes, Une fraction de la CSG acquittée à la source comprise dans les prélèvements sociaux, est déductible du revenu imposable de l'année de son paiement pour le barème progressif. Cette fraction est de 6.8% pour les dividendes versés à compter du 1^{er} janvier 2018 (5,1% auparavant).

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

	Dividendes Total	Dividende Unitaire
Exercice 2018	250 018,41 €	24,49 € éligible à l'abattement de 40% pour les p.p
Exercice 2017	199 994,31 €	19,59 € éligible à l'abattement de 40% pour les p.p
Exercice 2016	300 042,51 €	29,39 € éligible à l'abattement de 40% pour les p.p

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

S.A.S. A.T.B.S.**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019****RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SOMMAIRE

PAGES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

1 à 4

COMPTES ANNUELS

- . Bilan Actif-Passif
- . Compte de résultat
- . Annexe

5 - 6
7 - 8
9 à 25

S.A.S. A.T.B.S.

Adresse : Z.I. du Haut Coudray
49460 MONTREUIL-JUIGNE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée Générale de la société A.T.B.S.,

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 A.T.B.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente en date du 22 mai 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.

FONDEMENT DE L'OPINION***Référentiel d'audit***

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

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt 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.

RESPONSABILITES 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 la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne.
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels.
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ANGERS, le 17 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes
BECOUZE

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop on the left and a sharp, upward-pointing stroke on the right.

L. de SAINT GEORGE
Associé

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of fluid, overlapping strokes that form a cursive shape.

V. GOISLOT
Associé

Ce rapport comprend 25 pages.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	75 002	71 962	3 040	6 810
	Fonds commercial (1)	27 441		27 441	27 441
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 734 604	1 494 801	239 803	336 207
	Autres immobilisations corporelles	552 319	454 671	97 647	108 537
	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	22 215		22 215	22 320
TOTAL (II)		2 411 581	2 021 435	390 147	501 315
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	265 952	32 321	233 631	229 025
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	54 895		54 895	58 125
	Marchandises	6 463		6 463	5 981
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 017 603	56 206	961 397	974 824
	Autres créances	75 091		75 091	245 889
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	723 442		723 442	566 185
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 143 446	88 527	2 054 920	2 080 028
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 555 028	2 109 961	2 445 066	2 581 344

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

22 215

22 320

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 550	14 550
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	316 567	280 377
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	365 890	286 208
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	119 995	150 709
	Total des capitaux propres	1 587 002	1 501 844
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	13 314	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	13 314	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	198 660	269 516
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	282 223	461 152
	Dettes fiscales et sociales	290 945	298 571
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	72 922	50 261
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	844 750	1 079 500
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 445 066	2 581 344
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	365 890,34	286 207,86
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	714 116	880 857
	(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	59 913		59 913	58 006
	Production vendue (Biens)	5 165 883		5 165 883	5 862 816
	Production vendue (Services et Travaux)	115 916		115 916	110 084
	Montant net du chiffre d'affaires	5 341 712		5 341 712	6 030 906
	Production stockée			(3 230)	(11 017)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			111 950	97 792
	Autres produits			11	20
Total des produits d'exploitation (1)				5 450 443	6 117 702
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			42 220	42 093
	Variation de stock			(482)	(1 211)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 070 744	2 436 622
	Variation de stock			407	84 357
	Autres achats et charges externes			1 462 285	1 629 045
	Impôts, taxes et versements assimilés			55 216	69 728
	Salaires et traitements			803 752	864 865
	Charges sociales du personnel			295 871	359 709
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			160 534	176 634
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			42 469	64 245
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			39 256	369
Total des charges d'exploitation (2)				4 972 272	5 726 456
RESULTAT D'EXPLOITATION				478 171	391 246

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		478 171	391 246
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	176	77
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 862	2 049
	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		3 038	2 126
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 905	6 711
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 905	6 711
RESULTAT FINANCIER		(1 867)	(4 585)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		476 304	386 661
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	817	3 124
	Sur opérations en capital	36 000	3 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50 417	35 169
	Total des produits exceptionnels	87 234	41 793
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		192
	Sur opérations en capital	7 294	3 069
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 017	55 623
	Total des charges exceptionnelles	40 311	58 884
RESULTAT EXCEPTIONNEL		46 923	(17 091)
PARTICIPATION DES SALAIRES		28 578	32 480
IMPOTS SUR LES BENEFICES		128 759	50 882
TOTAL DES PRODUITS		5 540 715	6 161 621
TOTAL DES CHARGES		5 174 824	5 875 413
RESULTAT DE L'EXERCICE		365 890	286 208
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		176	77
(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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 445 066 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 540 715 euros** et un total **charges** de **5 174 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **365 890 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.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Informations spécifiques

- **Conséquences liées au contexte de la crise COVID-19**

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 par le Dirigeant, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques d'un montant de 13 313,85€ au 31/12/2019, concerne une procédure de licenciement d'un salarié, actée par LR en date du 19/12/2019.

Le montant global des provisions pour risques au 31/12/2019 est de 13 313.85€ .

- Effets clients non échus N-1 retaités dans l'Actif Circulant

Les effets clients remis en banque au 31/12/2018 pour une échéance sur janvier 2019 avaient été déduits de la trésorerie et reclassés en "créances clients et comptes rattachés" au 31/12/2018 pour un montant de 140 110€ .

Après contrôle, l'état utilisé récapitulant les effets remis en banque et non échus au 31/12/2018 ne reprenait pas les effets clients sans acceptation. Ces effets non échus à cette date représentaient un montant de 94 746€ compris à tort dans les disponibilités. L'incidence sur les états financiers au 31/12/2019 se retrouve sur la variation de la trésorerie et du besoin en fonds de roulement.

Immobilisations

En application du règlement n° 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), un test de dépréciation du fonds de commerce a été réalisé.

Au regard de ce test, le fonds de commerce ne présente pas de perte de valeur.

En conséquence, aucune dépréciation n'a été constatée dans les comptes de l'exercice.

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 durée normale d'utilisation des biens.

Pour les biens non décomposables, la société a adopté les mesures de simplification visant les PME, en retenant la durée d'usage pour déterminer leurs plans d'amortissement.

Cependant, certaines immobilisations spécifiques non décomposables mais significatives (matériels de production et matériels de transport) sont amorties économiquement suivant leur durée d'utilité, les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les catégories de biens décomposés peuvent éventuellement concerner les agencements des constructions, certains matériels de production spécifiques (dont outillages et logiciels adaptés) et certains matériels de transport de marchandises.

Ces biens sont amortis économiquement suivant leur durée d'utilité (variables suivant la structure et les différents composants de chaque catégorie), les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Le tableau ci-après résume les modes et durées d'amortissements pratiqués:

Typologie d'actifs	Méthode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Installations techniques, Matériel industriel	Linéaire Linéaire et décomposition	de 5 à 6 ans 8 ans pour matériel spécifique
Outillage	Dégressif	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	de 7 à 8 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée 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.

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.

Elle est Calculée à partir des différents lots identifiables de chaque article concerné (uniquement matières premières), en retenant distinctement la plus basse des deux valeurs entre le prix de revient et le cours au dernier jour de l'exercice (ou valeur actuelle qui s'apprécie en fonction du prix de marché).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une provision complémentaire peut être effectuée au regard de l'ancienneté ou de la non rotation des articles en stock, conduisant de ce fait à appliquer un pourcentage de dépréciation sur ceux-ci.

La provision pour dépréciation constatée au bilan est de 32 136€, dont dotation sur l'exercice de 32 136€ et reprise sur provision de 37 334€.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intéressement des salariés

Un accord d'intéressement a été signé en date du 29 juin 2017 pour une durée de 3 ans, en renouvellement de celui mis en place sur la société en date du 27 juin 2014.

Pour la dernière année d'application du nouvel accord, le compte de résultat de l'exercice clos intègre donc une charge d'intéressement de 28 578€, le forfait social étant de 0, celui-ci n'étant plus applicable aux entreprises de moins de 50 salariés pour les sommes versées à compter de 2019.

Rappel : Au titre de l'exercice 2018, suite à une décision unilatérale prise par le président de la société, un supplément d'intéressement égale à 40% de l'intéressement contractuel avait été décidé, et comptabilisé dans les charges de l'exercice pour une somme de 9 280€.

Réduction de la cotisation patronale maladie - Fin du CICE

Au 1er janvier 2019, la cotisation patronale d'assurance maladie est réduite de 6 points (soit 7% au lieu de 13%) pour les rémunérations inférieures à 2,5 SMIC sur l'année, soit une

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

réduction de cotisations sociales de 38 215€ sur 2019.

Cette nouvelle réduction de charges sociales remplace le CICE, crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi, instauré à compter du 1^{er} janvier 2013, dont le taux en 2018 était de 6% calculé sur les rémunérations annuelles inférieures à 2,5 SMIC.

Ainsi, à la clôture de l'exercice 2018, le montant de l'engagement du CICE comptabilisé au crédit du compte 699000 "Crédit d'Impôts" s'élevait à 34 856€ (dont quote-part Cice gie Bellevue 1 735€), la société ayant choisi la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt société.

L'incidence de ce changement se retrouve sur le compte de résultat, la nouvelle baisse de charges sociales étant comptabilisée dans le résultat d'exploitation (donc fiscalisée puisque comprise dans le résultat imposable à l'IS), contrairement au crédit d'impôt CICE qui venait en déduction de l'impôt société.

Engagements de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés selon les dispositions de la convention Collective de la métallurgie.

Elle garantit aux salariés une indemnité de départ variable en fonction de leur ancienneté dans l'entreprise et de leur rémunération.

Fonction de différentes hypothèses retenues (âge de départ en retraite, départ volontaire, taux d'actualisation, taux de hausse salariale, taux de rotation des effectifs et taux de charges sociales applicable), les engagements de retraite sont évalués en fonction des données actualisées au 31/12/2019.

Le montant de l'engagement de retraite ainsi calculé, dont charges sociales, s'élève à 52 495 €, et, est couvert par des versements annuels à une assurance indemnité de fin de carrière, pour un montant valorisé à 62 338 €.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2019

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 215	22 215	
	Clients douteux ou litigieux	110 424	110 424	
	Autres créances clients	907 178	907 178	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	659	659	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	471	471	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 996	15 996	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 528	1 528	
	Groupe et associés	18 020	18 020	
	Débiteurs divers	38 417	38 417	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 114 909	1 114 909	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2019

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	198 660	68 025	130 635	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	282 223	282 223		
	Personnel et comptes rattachés	117 648	117 648		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 667	99 667		
	Impôts sur les bénéfices	33 119	33 119		
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 323	37 323		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 187	3 187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	72 922	72 922		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	844 750	714 116	130 635	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 850			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

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						
	Autres	112 812				10 369	102 443
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	112 812				10 369	102 443
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 920 155		2 896		188 446	1 734 604
	Instal., agencement, aménagement divers	172 225				2 165	170 060
	Matériel de transport	329 655		52 824		28 398	354 081
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 679		939		10 441	28 178
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 459 714		56 659		229 450	2 286 923
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 320				105	22 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 320				105	22 215
TOTAL		2 594 847		56 659		239 924	2 411 581

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	78 561	3 770	10 369	71 962
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 561	3 770	10 369	71 962
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 583 948	97 358	186 504	1 494 801
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	147 546	13 725	2 165	159 106
	Matériel de transport	249 328	42 748	23 151	268 924
	Matériel de bureau, mobilier	34 149	2 933	10 441	26 641
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 014 970	156 764	222 261	1 949 473
TOTAL		2 093 531	160 534	232 630	2 021 435

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		1 210			17		1 193
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		1 210			17		1 193
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	14 504			34 519			(17 220)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport	3 989			15 881			(4 316)
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	18 493			50 400			(21 536)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	18 493	1 210		50 400	17		(20 343)
TOTAL GENERAL NON VENTILE	19 703			50 417			(30 714)

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	150 709	19 703	50 417	119 995
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	150 709	19 703	50 417	119 995
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		13 314		13 314
	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		13 314		13 314
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	37 334	32 321	37 334	32 321
	Sur comptes clients	84 714	10 148	38 657	56 206
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	122 048	42 469	75 991	88 527
TOTAL GENERAL		272 757	75 487	126 408	221 836
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			42 469 33 017	75 991 50 417	
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 - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		39 945
Autres créances		39 945
<i>Frs/ r.r.r à obtenir</i>	38 417	
<i>Etat produits à recevoir</i>	1 528	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		242 989
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17
<i>Int courus s/emp. bancaire</i>	17	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 461
<i>Fournisseurs fres n/parvenues</i>	18 461	
Dettes fiscales et sociales		153 319
<i>Dettes provisions congés</i>	75 199	
<i>Personnel autres charg.à payer</i>	39 899	
<i>Dettes ch.sociales s/prov.cp</i>	28 268	
<i>Organ. sociaux ch. à payer</i>	9 953	
Autres dettes		71 193
<i>Clients avoirs à établir</i>	69 011	
<i>Divers charges à payer</i>	2 182	

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2019
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Néant			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
NEANT				
		TOTAL		

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 209,00	68,5670	700 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 209,00	68,5670	700 000,00

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés	4	
	Ouvriers	18	5
	TOTAL	26	5

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HOLDING TORTIGER PARTICIPATIONS ZI DU HAUT COUDRAY 49460 MONTREUIL JUIGNE	SA	11 359 540	99,96