

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00382 Numéro SIREN : 388 307 209 Nom ou dénomination : A.S.A. FERMETURES

Ce dépôt a été enregistré le 12/11/2019 sous le numéro de dépôt 7912

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.A FERMETURES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 87 BOULEVARD DE L EUROPE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 8 8 3 0 7 2 0 9 0 0 0 2 2		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 30062019							
		N-1 30062018							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	276	AC	276			
		Frais de développement *	CX	76 294	CQ	76 294			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	106 504	AG	105 548	956	5 190	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	70 818	AO	64 075	6 743	8 994	
		Constructions	AP		AP				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	184 508	AS	124 693	59 815	71 916	
		Autres immobilisations corporelles	AT	617 609	AU	269 828	347 781	210 304	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	4 500	CV		4 500	4 500
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	9 260	BI		9 260	9 260
TOTAL (II)		BJ	1 069 769	BK	640 714	429 055	310 164		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	155 386	BU		155 386	180 689	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			5 000	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 689 744	BY		1 689 744	1 743 690	
		Autres créances (3)	BZ	292 617	CA		292 617	252 186	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF		1 219 749	CG		1 219 749	966 158		
Charges constatées d'avance (3) *	CH		14 035	CI		14 035	7 148		
TOTAL (III)		CJ	3 371 531	CK		3 371 531	3 154 870		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 441 300	IA	640 714	3 800 586	3 465 034		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS A.S.A FERMETURES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100.000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	2 121 614	1 792 745
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	545 821	628 870
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	2 777 435
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	90 370	15 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	928	60 228
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	704 872	680 805
	Dettes fiscales et sociales	DY	224 685	174 849
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 296	2 538
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	1 023 151	933 420
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	3 800 586	3 465 034
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	972 669	933 420
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.A FERMETURES										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 762 456	FB	2 135 519	FC	6 897 975		6 136 139		
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF					
		FG		FH		FI					
		FJ	4 762 456	FK	2 135 519	FL	6 897 975		6 136 139		
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	24 384		43 301		
	Autres produits (1) (11)					FQ	18 205				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 940 564		6 179 441		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	4 205 607		3 583 618		
	Variation de stock (marchandises) *					FT	25 302		(71 482)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 108 847		917 871		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	47 098		35 839		
	Salaires et traitements *					FY	498 816		484 914		
	Charges sociales (10)					FZ	302 004		297 959		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	73 470		63 089	
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	825		31 989		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 261 968		5 343 797	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)										
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	18 498		10 349		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	18 498		10 349		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	882				
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)					GU	882				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)											
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)											
						GV	17 616		10 349		
						GW	696 212		845 993		

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise SAS A.S.A FERMETURES				Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 325	9 463	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 325	9 463	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 561	519	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 561	519	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(236)	8 945	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	150 155	226 068	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 960 387	6 199 253	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 414 565	5 570 383	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	545 821	628 870	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		24 830	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	24 384	12 439	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	15 642		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	40	87	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
Régularisations diverses		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
amendes		1 465		1 325	
		95			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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 **3 800 586** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 960 387** euros et un total **charges** de **6 414 565** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **545 821** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.
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. Cependant il est à noter que la société a investi depuis de nombreuses années dans la recherche. Ceci a permis pour la première fois sur cet exercice d'avoir des prises de commandes importantes, dont le résultat a généré un chiffre d'affaires en forte progression avec pour conséquence une augmentation de l'encours clients et fournisseurs et des stocks.

Ces éléments doivent être considérés pour la lecture du bilan.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

La société a engagé des dépenses de recherches qui ont conduit à immobiliser des frais pour l'obtention des brevets déposé à l'INPI.

Les dépenses courantes liées à la recherche ont été comptabilisées dans un poste de charges.

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

La société bénéficie du crédit d'impôt recherche qui a conduit à comptabiliser un produit de 58 128 €

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

C.I.C.E

Le crédit d'impôt a pour objet d'améliorer la compétitivité des entreprises et ainsi de leur permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en norme françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE, a été réalisé en diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont les suivants :
Une hausse du résultat de : 11 284 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	76 570					76 570
	Autres	106 504					106 504
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	183 074					183 074

CORPORELLES	Terrains	70 818					70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	182 609		1 898			184 508
	Instal., agencement, aménagement divers	185 004		24 887			209 891
	Matériel de transport	212 363		159 404			371 767
	Matériel de bureau, mobilier	29 779		6 172			35 951
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680 573		192 361			872 935

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 500					4 500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 260					9 260
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 760					13 760

TOTAL	877 408		192 361			1 069 769
--------------	----------------	--	----------------	--	--	------------------

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	76 570			76 570
	Autres	101 314	4 234		105 548
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	177 885	4 234		182 118
CORPORELLES	Terrains	61 825	2 250		64 075
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	110 693	14 000		124 693
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	60 530	15 498		76 028
	Matériel de transport	137 296	34 211		171 507
	Matériel de bureau, mobilier	19 017	3 277		22 293
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	389 360	69 236		458 595
TOTAL		567 244	73 470		640 714

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 260	9 260	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés	1 689 744	1 689 744	
	Personnel et comptes rattachés	761	761	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	103 331	103 331	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	14 464	14 464	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	158 236	158 236	
	Débiteurs divers	15 824	15 824	
	Charges constatées d'avances	14 035	14 035	
TOTAL DES CREANCES		2 005 656	2 005 656	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	90 370	39 889	50 482	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	704 872	704 872		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 624	73 624		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	126 772	126 772		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	24 290	24 290		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	928	928		
	Autres dettes	2 296	2 296		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 023 151	972 669	50 482	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		120 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		44 630			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		928			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

158 235

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros

30/06/2019

	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers	58 128			58 128
TOTAL	58 128			58 128
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	58 128			58 128
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Total des Charges à payer		44 701
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FNP</i>	25 261	25 261
Dettes fiscales et sociales <i>FORMATION CONTINUE</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	3 026 1 607 14 807	19 440

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				14 035
publicité			1 139	
cotisation EDA			600	
loyer			1 262	
maintenance			80	
location financière			1 026	
marchandises à recevoir			9 929	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				14 035

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

	30/06/2015	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019
CAPITAL en Fin d'exercice					
Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	3 280 252	6 068 984	6 829 512	6 136 139	6 897 975
Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	252 425	873 667	1 120 249	887 164	769 446
Impôts sur les bénéfices	(127 478)	176 362	307 027	226 068	150 155
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	304 557	633 086	748 371	628 870	545 821
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	760	1 395	1 626	1 322	1 239
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	609	1 266	1 497	1 258	1 092
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	21	17	17	17	17
Montant de la masse salariale	615 723	533 937	392 786	484 914	498 816
Montant des sommes versées en avantages sociaux	350 544	310 065	238 198	297 959	302 004

A.S.A. FERMETURES
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : Route Nationale 117
Monjoy
Boulevard de l'Europe, 64230 LESCAR
388307209 RCS PAU

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 OCTOBRE 2019

L'an deux mille dix-neuf,
Le 30 octobre,
A 9 heures,

La société ASA DEVELOPPEMENT, Société par actions simplifiée au capital de 4 003 000 euros, ayant son siège social 87 Boulevard de l'Europe, 64230 LESCAR, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 833704349 RCS PAU,
Représentée par son Président, Monsieur Ignace BELLOTA,

Associée unique de la société A.S.A. FERMETURES ,

En présence de Monsieur Ignace BELLOTA, Président non associé de la Société,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, à compter du [Date de mise à disposition des documents à l'attention du commissaire].

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2019 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Président et des Directeurs Généraux,

PREMIERE DÉCISION

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

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

IB 7B

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 545 821,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	545 821,09 euros
A titre de dividendes	300 000,00 euros
Soit 600,00 euros par action	
Le solde	245 821,09 euros
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 367 435,48 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 novembre 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2018 :
300 000,00 euros, soit 600,00 euros par titre
Exercice clos le 30 juin 2017 :
410 000 euros, soit 820 euros par titre
Exercice clos le 30 juin 2016 :
200 000 euros, soit 400 euros par titre

TROISIEME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions ci-après :

Convention de trésorerie avec ASA DEVELOPPEMENT

Montant au 30/06/2019 : 158 235 euros

Bail commercial avec la SCI YANSA

Montant loyer : 60 246.83 euros

QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé au Président, qui s'est élevée à un montant de 47 854.96 euros dont 8 092 euros d'avantages en nature.

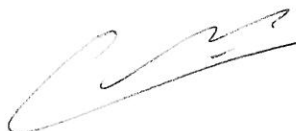
L'associée unique décide d'approuver également la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé aux Directeurs généraux qui s'est élevée aux sommes ci-après :

Mme Sabrina BELLOTA : 31 499,98 euros

M. Yannick BELLOTA : 36 910.22 euros dont 4 358 euros d'avantages en nature.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

ASA DEVELOPPEMENT
M. Ignace BELLOTA



A.S.A. FERMETURES
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : Route Nationale 117
Monjoy
Boulevard de l'Europe, 64230 LESCAR
388307209 RCS PAU

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 30 juin 2019

Monsieur Ignace BELLOTA, Président de la société A.S.A. FERMETURES, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2019, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Notre société a retrouvé son niveau d'activité avec une rentabilité conforme à nos objectifs. Notre développement progresse à l'export et sur le national ce qui confirme les choix techniques et commerciaux qui ont été fait. Nous avons également fait des choix structurels avec l'apport de la sous traitance et de l'intérim, cette nouvelle organisation nous apporte plus de souplesse. Le marché reste très concurrentiel, et cet exercice démontre que la stratégie mise en place basée sur le qualitatif et le service est le meilleur passeport dans notre développement.

Activités en matière de recherche et de développement

La société poursuit ses recherches afin d'améliorer les produits ; de nouveaux prototypes sont réalisés ce qui nous permet d'être toujours en avance sur nos concurrents.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

La société continue d'avoir un très bon positionnement, et nos marchés se développent de plus en plus à l'export.

JB

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous communiquons les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients concernant les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, dans le tableau suivant :

	Article D. 441 I-1°: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I-2°: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées												
Montant total des achats HT de l'exercice		399 157,00	264 989,00	6 606,00	18 295,00			919 208,00	505 598,00	180 933,00	81 709,00	
Pourcentage du montant total des achats H.T. de l'exercice		9%	6%	NS	NS			919 208,00	505 598,00	180 933,00	81 709,00	
du chiffre d'affaires HT de l'exercice								13%	7%	2%	1%	
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : (préciser) ☒ Délais légaux : (préciser)						☐ Délais contractuels : (préciser) ☒ Délais légaux : (préciser)					

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 897 975,20 euros contre 6 136 139,26 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 12,41%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 42 588,53 euros contre 43 301,26 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,64%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 4 230 909,02 euros contre 3 512 136,01 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 20,46%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 108 847,21 euros contre 917 870,52 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 20,80%.

Il convient de préciser que la société a supporté des dépenses de travail intérimaire qui se sont élevées à 110 553.89 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 47 097,64 euros contre 35 838,60 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 31,41%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 498 816,06 euros contre 484 914,46 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 2,86%.

Le montant des charges sociales s'élève à 302 004,12 euros contre 297 959,18 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,35%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 73 469,63 euros contre 63 088,54 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 16,45%.

Le montant des autres charges s'élève à 824,65 euros contre 31 989,33 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -97,42%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 6 261 968,33 euros contre 5 343 796,64 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,18%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 678 595,40 euros contre 835 643,88 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -18,79%.

Compte tenu d'un résultat financier de 17 616,45 euros (10 348,91 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 696 211,85 euros contre 845 992,79 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -17,70%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -235,76 euros contre 8 944,76 euros pour l'exercice précédent.
- d'un impôt sur les sociétés de 150 155,00 euros contre 226 068,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 545 821,09 euros contre un bénéfice de 628 869,55 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -13,21%.

Au 30 juin 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 800 586,35 euros contre 3 465 142,05 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 9,68%.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 545 821,09 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	545 821,09 euros
A titre de dividendes	300 000,00 euros
Soit 600,00 euros par action	
Le solde	245 821,09 euros
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 367 435,48 euros.	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 477 435,48 euros.

EB

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 novembre 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2018 :

300 000,00 euros, soit 600,00 euros par titre

Exercice clos le 30 juin 2017 :

410 000 euros, soit 820 euros par titre

Exercice clos le 30 juin 2016 :

200 000 euros, soit 400 euros par titre

Exercice clos le 30 juin 2018 :

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, il convient de rappeler :

Loyer SCI YANSA : 60 246.83 euros

Convention de trésorerie avec ASA DEVELOPPEMENT : 158 235 euros.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Rémunération du Président

Il convient de statuer sur la rémunération du Président et des Directeurs Généraux.

Le Président
Ignace BELLOTA



S.A.S. ASA FERMETURES

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €uros

Siège social : L'ESCAR (64230) - 87, Boulevard de l'Europe

R.C.S. PAU : 388 307 209

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 JUIN 2019

ASA FERMETURES

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

Exercice clos le 30 juin 2019

A l'associé unique de la société ASA FERMETURES

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 30 novembre 2017, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ASA FERMETURES relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que **les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.»

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, 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.

PAU, le 14 octobre 2019

Jean-Philippe BAUCOU Commissaire aux Comptes 

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.A FERMETURES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 87 BOULEVARD DE L EUROPE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 8 3 0 7 2 0 9 0 0 0 2 2		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062019						
		N-1 30062018						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	276	AC	276		
		Frais de développement *	CX	76 294	CQ	76 294		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	106 504	AC	105 548	956	5 190
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	70 818	AC	64 075	6 743	8 994
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	184 508	AS	124 693	59 815	71 916
		Autres immobilisations corporelles	AT	617 609	AU	269 828	347 781	210 304
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	4 500	CV		4 500	4 500
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	9 260	BI		9 260	9 260
TOTAL (II)		BJ	1 069 769	BK	640 714	429 055	310 164	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	CREANCES	Marchandises	BT	155 386	BU		155 386	180 689
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			5 000
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 689 744	BY		1 689 744	1 743 690
	DIVERS	Autres créances (3)	BZ	292 617	CA		292 617	252 186
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Comptes de régularisation	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT (dont actions propres :)	Valeurs mobilières de placement	CD		CE		
Disponibilités			CF	1 219 749	CG		1 219 749	966 158
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3) *		Charges constatées d'avance (3) *	CH	14 035	CI		14 035	7 148
		TOTAL (III)	CJ	3 371 531	CK		3 371 531	3 154 870
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF * (VI)	Ecarts de conversion actif *	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 441 300	IA	640 714	3 800 586	3 465 034	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	9 260	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS A.S.A FERMETURES		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	2 121 614	1 792 745
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	545 821	628 870
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	2 777 435
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	90 370	15 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	928	60 228
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	704 872	680 805
	Dettes fiscales et sociales	DY	224 685	174 849
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 296	2 538
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 023 151	933 420
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 800 586	3 465 034
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	972 669	933 420
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.A FERMETURES		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 762 456	FB	2 135 519	FC	6 897 975	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG		FH		FI		
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 762 456	FK	2 135 519	FL	6 897 975
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	24 384	43 301	
	Autres produits (1) (11)				FQ	18 205		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 940 564	6 179 441
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	4 205 607	3 583 618	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	25 302	(71 482)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 108 847	917 871	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	47 098	35 839	
	Salaires et traitements *				FY	498 816	484 914	
	Charges sociales (10)				FZ	302 004	297 959	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	73 470	63 089
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	825	31 989	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 261 968	5 343 797
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	678 595	835 644
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	18 498	10 349	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	18 498	10 349	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	882		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	882		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	17 616	10 349	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	696 212	845 993	

Désignation de l'entreprise SAS A.S.A FERMETURES		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 325 9 463
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 325 9 463
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 561 519
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 561 519
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(236) 8 945
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	150 155 226 068
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 960 387 6 199 253
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 414 565 5 570 383
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	545 821 628 870
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	24 830
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	24 384 12 439
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	15 642	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	40 87	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Régularisations diverses		1 465	1 325
amendes		95	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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 **3 800 586 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 960 387 euros** et un total **charges** de **6 414 565 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **545 821 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.

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. Cependant il est à noter que la société a investi depuis de nombreuses années dans la recherche. Ceci a permis pour la première fois sur cet exercice d'avoir des prises de commandes importantes, dont le résultat a généré un chiffre d'affaires en forte progression avec pour conséquence une augmentation de l'encours clients et fournisseurs et des stocks.

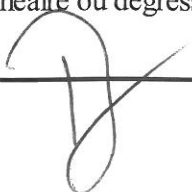
Ces éléments doivent être considérés pour la lecture du bilan.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

La société a engagé des dépenses de recherches qui ont conduit à immobiliser des frais pour l'obtention des brevets déposé à l'INPI.

Les dépenses courantes liées à la recherche ont été comptabilisées dans un poste de charges.

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

La société bénéficie du crédit d'impôt recherche qui a conduit à comptabiliser un produit de 58 128 €

Disponibilités

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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

C.I.C.E

Le crédit d'impôt a pour objet d'améliorer la compétitivité des entreprises et ainsi de leur permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en norme françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE, a été réalisé en diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont les suivants :

Une hausse du résultat de : 11 284 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	76 570					76 570
	Autres	106 504					106 504
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	183 074					183 074
CORPORELLES	Terrains	70 818					70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	182 609		1 898			184 507
	Instal., agencement, aménagement divers	185 004		24 887			209 891
	Matériel de transport	212 363		159 404			371 767
	Matériel de bureau, mobilier	29 779		6 172			35 951
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680 573		192 361			872 934
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 500					4 500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 260					9 260
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 760					13 760
TOTAL		877 408		192 361			1 069 768

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019			
			Dotations	Diminutions				
Frais d'établissement et de développement		76 570			76 570			
Autres		101 314	4 234		105 548			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		177 885	4 234		182 118			
Terrains		61 825	2 250		64 075			
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement								
Instal technique, matériel outillage industriels		110 693	14 000		124 693			
Autres Instal., agencement, aménagement divers		60 530	15 498		76 028			
Matériel de transport		137 296	34 211		171 507			
Matériel de bureau, mobilier		19 017	3 277		22 293			
Emballages récupérables et divers								
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		389 360	69 236		458 595			
TOTAL		567 244	73 470		640 714			
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
		Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agencet aménagt divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récupérables, divers								
TOTAL IMMOB CORPORELLES								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2019

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

9 260

9 260

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

1 689 744

1 689 744

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

761

761

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

103 331

103 331

Taxes sur la valeur ajoutée

14 464

14 464

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

158 236

158 236

Débiteurs divers

15 824

15 824

Charges constatées d'avances

14 035

14 035

TOTAL DES CREANCES

2 005 656

2 005 656

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

30/06/2019

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles (1)

Autres emprunts obligataires (1)

Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)

Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)

90 370

39 889

50 482

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

Fournisseurs et comptes rattachés

704 872

704 872

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

73 624

73 624

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

126 772

126 772

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

24 290

24 290

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés (2)

928

928

Autres dettes

2 296

2 296

Dette représentative de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL DES DETTES

1 023 151

972 669

50 482

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

120 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

44 630

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

928

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	30/06/2019	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par des effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	30/06/2019	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique					
- N'entrant pas dans le cadre commande client		58 128			58 128
- En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique					
- Clients français Etat collectivités publiques					
- Autres clients					
- Clients étrangers					
TOTAL		58 128			58 128
Autres dépenses de R & D					
- Cotisations parafiscales					
- Subventions versées					
- Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL		58 128			58 128
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Total des Charges à payer		44 701
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FNP</i>	25 261	25 261
Dettes fiscales et sociales <i>FORMATION CONTINUE</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	3 026 1 607 14 807	19 440

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			14 035
publicité		1 139	
cotisation EDA		600	
loyer		1 262	
maintenance		80	
location financière		1 026	
marchandises à recevoir		9 929	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 035

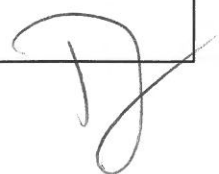


Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		30/06/2015	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	3 280 252	6 068 984	6 829 512	6 136 139	6 897 979
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	252 425	873 667	1 120 249	887 164	769 444
	Impôts sur les bénéfices	(127 478)	176 362	307 027	226 068	150 185
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	304 557	633 086	748 371	628 870	545 822
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	760	1 395	1 626	1 322	1 234
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	609	1 266	1 497	1 258	1 094
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	21	17	17	17	17
	Montant de la masse salariale	615 723	533 937	392 786	484 914	498 814
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	350 544	310 065	238 198	297 959	302 000