

| |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

| |
|--|
| Numéro de gestion : 1975 B 02341 Numéro SIREN : 302 316 674 Nom ou dénomination : DAUGE FIDELIANCE |
|--|

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2021 sous le numéro de dépôt 14814



20210148142020

DATE DEPOT : 23/02/2021

N° DE DEPOT : 14814

N° GESTION : 1975B02341

N° SIREN : 302316674

DENOMINATION : DAUGE FIDELIANCE

ADRESSE : 38 rue Saint Ferdinand 75017 Paris

MILLESIME : 2020

DAUGE FIDELIANCE

S.A.S. au capital de 390 670 €
38, rue Saint-Ferdinand - Paris - 75017
302 316 674 RCS Paris

Greffier du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

25 FEV. 2021

Sous le N° : 0-14814

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

DU 27 NOVEMBRE 2020

RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIÈME RÉSOLUTION

(Affectation du résultat)

En ce qui concerne l'affectation du résultat, la réserve légale ayant atteint 10 % du capital social, le bénéfice distribuable est égal au bénéfice de l'exercice écoulé augmenté du report à nouveau soit :

| | | |
|---|--|------------------|
| ⇒ | Résultat positif de l'exercice 2019/2020..... | 193 299€ |
| ⇒ | Report à nouveau..... | - |
| | <u>Bénéfice distribuable</u> | <u>193 299 €</u> |
| ⇒ | Distribution de dividende aux actionnaires..... | 167 430 € |
| ⇒ | Au compte Réserves..... | 25 869 € |
| | <u>Total égal au bénéfice distribuable</u> | <u>193 299 €</u> |

Ce dividende est mis en paiement ce jour.

Ce dividende ouvre droit, pour les personnes physiques résidentes fiscales en France, à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158, 3-2° du Code Général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

SAS DAUGE FIDELLANCE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020**

Siège social :

38, Rue Saint Ferdinand
75017 PARIS

Lucien ZOUARY & Associés
Expert-comptable et commissaires aux comptes
10, Boulevard Malesherbes - 75008 PARIS
Tél : 01.47.42.22.00- Fax : 01.47.42.22.00

S.A.S DAUGE FIDELIANCE

**Siège social : 38, Rue Saint Ferdinand
75017 PARIS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2020

A l'Assemblée générale de la société DAUGE FIDELIANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **DAUGE FIDELIANCE** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 15 septembre 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} juillet 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 appréciations

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

- La société constitue des provisions pour dépréciations des fonds commerciaux selon les modalités décrites dans la note intitulée « **Fonds commercial** » en annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société telle que décrite dans cette note, et mis en œuvre des tests pour vérifier sa correcte application.
- La société constitue des provisions pour dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans la note intitulée « **Créances** » en annexe. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société telle que décrite dans cette note, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage sa correcte application.

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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 15 septembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 résultant 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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

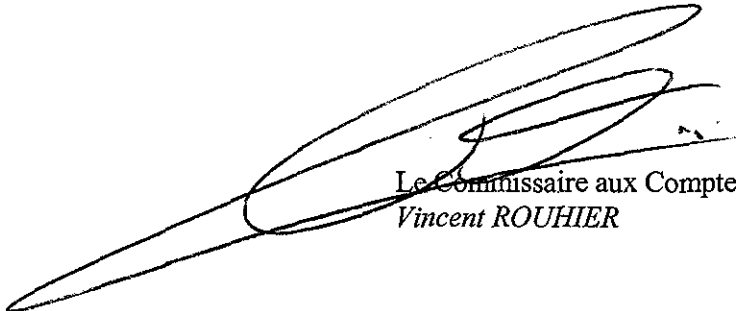
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 19 Novembre 2020.

LUCIEN ZOUARY ET ASSOCIES



Le Commissaire aux Comptes,
Vincent ROUHIER

Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 élevée 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.

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/20 | Net au 30/06/19 |
|--|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Fonds commercial | 884 122 | 217 115 | 667 007 | 667 007 |
| Autres immobilisations incorporelles | 27 171 | 24 803 | 2 369 | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 288 058 | 217 769 | 70 289 | 66 757 |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| Autres immobilisations financières | 90 465 | | 90 465 | 89 702 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 1 289 817 | 459 687 | 830 130 | 823 466 |
| <i>Stocks</i> | | | | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 007 219 | 77 976 | 929 243 | 1 352 831 |
| Fournisseurs débiteurs | 3 550 | | 3 550 | |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | 25 345 | | 25 345 | 20 703 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 77 714 | | 77 714 | 42 303 |
| Autres créances | 28 470 | | 28 470 | 3 300 |
| <i>Divers</i> | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 4 449 | | 4 449 | 4 000 |
| Disponibilités | 683 878 | | 683 878 | 807 959 |
| Charges constatées d'avance | 178 392 | | 178 392 | 162 646 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 2 009 017 | 77 976 | 1 931 041 | 2 393 741 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 298 834 | 537 663 | 2 761 171 | 3 217 207 |

Bilan

| | Net au 30/06/20 | Net au 30/06/19 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 390 670 | 390 670 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | 110 424 | 110 424 |
| Réserve légale | 39 067 | 39 067 |
| Autres réserves | 462 758 | 334 337 |
| Résultat de l'exercice | 193 299 | 351 661 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 1 196 217 | 1 226 159 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts | 36 427 | 31 313 |
| Découverts et concours bancaires | 403 | 502 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 36 830 | 31 815 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 29 199 | 28 908 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 465 305 | 373 826 |
| Personnel | 390 616 | 478 327 |
| Organismes sociaux | 237 556 | 390 241 |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | | 67 951 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 216 492 | 291 799 |
| Autres dettes fiscales et sociales | 21 652 | 54 161 |
| Dettes fiscales et sociales | 866 316 | 1 282 478 |
| Autres dettes | 30 659 | 28 657 |
| Produits constatés d'avance | 136 644 | 245 365 |
| TOTAL DETTES | 1 564 953 | 1 991 049 |
| TOTAL PASSIF | 2 761 171 | 3 217 207 |

Compte de Résultat

| | du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois | du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | |
| Production vendue | 4 028 905 | 4 753 030 | -724 125 | -15,24 |
| Autres produits | 53 806 | 136 917 | -83 111 | -60,70 |
| Total | 4 082 711 | 4 889 947 | -807 236 | -16,51 |
| CONSOMMATION M/SES & | | | | |
| Autres achats & charges externes | 1 341 968 | 1 320 552 | 21 416 | 1,62 |
| Total | 1 341 968 | 1 320 552 | 21 416 | 1,62 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | 2 740 742 | 3 569 394 | -828 652 | -23,22 |
| CHARGES | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 84 426 | 100 293 | -15 867 | -15,82 |
| Salaires et Traitements | 1 521 124 | 1 888 287 | -367 164 | -19,44 |
| Charges sociales | 722 837 | 897 998 | -175 161 | -19,51 |
| Amortissements et provisions | 50 479 | 36 930 | 13 549 | 36,69 |
| Autres charges | 6 | 12 024 | -12 019 | -99,95 |
| Total | 2 378 871 | 2 935 533 | -556 661 | -18,96 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 361 871 | 633 861 | -271 991 | -42,91 |
| Charges financières | 377 | 546 | -169 | -30,95 |
| Résultat financier | -377 | -546 | 169 | -30,95 |
| RESULTAT COURANT | 361 494 | 633 315 | -271 822 | -42,92 |
| Produits exceptionnels | 1 341 | 50 232 | -48 891 | -97,33 |
| Charges exceptionnelles | | 50 232 | -50 232 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 1 341 | | 1 341 | |
| Participation des salariés | 96 211 | 151 088 | -54 877 | -36,32 |
| Impôts sur les bénéfices | 73 325 | 130 566 | -57 241 | -43,84 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 193 299 | 351 661 | -158 363 | -45,03 |

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DAUGE FIDELIANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 2 761 171 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 193 299 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux ont une durée d'utilisation illimitée et par conséquent ne sont pas amortissables.

Un test de dépréciation est mis en oeuvre chaque année, qu'il existe ou non d'indice de la perte de valeur.

Ce test de dépréciation est réalisé au niveau du groupe d'actifs auquel se rapporte le fond commercial, en rapport avec le suivi de sa performance pour l'entreprise.

Le test de dépréciation compare la valeur nette comptable avec la valeur actuelle correspondant pour l'entreprise à un coefficient de 85% des honoraires réalisés

En cas de dépréciation elle sera imputée sur la valeur du fond commercial. Les provisions pour dépréciation comptabilisées ne peuvent faire jamais l'objet de reprise;

L'entreprise a appréciée à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

L'engagement de retraite évalué au 30 juin 2020 est de 217 108 euros, sachant que cette dette est convertie partiellement par des



Règles et méthodes comptables

versements auprès d'une compagnie d'assurance à hauteur de 59 296 ,62 euros. Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées non provisionné est de 157 811 ,38 euros.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement de l'exercice. La société a été impactée par cette crise qui sur l'exercice n'a donné lieu qu'à la mise en place de solution de télétravail.

La société n'a pas eu recours au chômage partiel de façon significative ni n'a dû mettre en œuvre des demandes de financement.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|------------------------|---------------|------------|----------------------|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | 884 122 | | | 884 122 |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | 24 001 | 3 170 | | 27 171 |
| Immobilisations incorporelles | 908 124 | 3 170 | | 911 294 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | 70 718 | | | 70 718 |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 175 890 | 41 450 | | 217 340 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 246 608 | 41 450 | | 288 058 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | | | | |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | 89 702 | 764 | | 90 465 |
| Immobilisations financières | 89 702 | 764 | | 90 465 |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 244 433 | 45 384 | | 1 289 817 |



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <i>Ventilation des augmentations</i> | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | 3 170 | 41 450 | 764 | 45 384 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 3 170 | 41 450 | 764 | 45 384 |
| <i>Ventilation des diminutions</i> | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

| | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Global |
|-------------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| Fond commercial BERARD | 90 106 | 217 115 | | 307 221 |
| Fond commercial FIDELIO | | | 553 929 | 553 929 |
| Fond commercial AUGUSTA | 22 972 | | | 22 972 |
| Total | 113 078 | 217 115 | 553 929 | 884 122 |

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | An début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | 217 115 | | | 217 115 |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 24 001 | 801 | | 24 803 |
| Immobilisations incorporelles | 241 116 | 801 | | 241 918 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 48 171 | 7 072 | | 55 243 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 131 680 | 30 846 | | 162 526 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 179 851 | 37 918 | | 217 769 |
| ACTIF IMMOBILISE | 420 967 | 38 719 | | 459 687 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 411 154 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <i>Créances de l'actif immobilisé :</i> | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 90 465 | | 90 465 |
| <i>Créances de l'actif circulant :</i> | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 1 007 219 | 1 007 219 | |
| Autres | 135 079 | 135 079 | |
| Capital souscrit – appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 178 392 | 178 392 | |
| Total | 1 411 154 | 1 320 690 | 90 465 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|------------------------------|---------------|
| Clients – factures à établir | 34 614 |
| Divers – produits à recevoir | 13 211 |
| Total | 47 825 |

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

| | Dépréciations au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice |
|--|--|----------------------------|---------------------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Stocks | | | | |
| Créances et Valeurs mobilières | 69 886 | 11 760 | 3 670 | 77 976 |
| Total | 69 886 | 11 760 | 3 670 | 77 976 |
| <i>Répartition des dotations et reprises</i> | | | | |
| Exploitation | | 11 760 | 3 670 | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | | | |

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 390 670,00 euros décomposé en 11 162 titres d'une valeur nominale de 35,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 11 162 | 35,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 11 162 | 35,00 |

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/11/2019.

| | Montant |
|--|----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | |
| Résultat de l'exercice précédent | 351 661 |
| Prélèvements sur les réserves | |
| Total des origines | 351 661 |
| Affectations aux réserves | 128 421 |
| Distributions | 223 240 |
| Autres répartitions | |
| Report à Nouveau | |
| Total des affectations | 351 661 |

Tableau de variation des capitaux propres

| | Solde an 01/07/2019 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 30/06/2020 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Capital | 390 670 | | | | 390 670 |
| Primes d'émission | 110 424 | | | | 110 424 |
| Réserve légale | 39 067 | | | | 39 067 |
| Réserves générales | 334 337 | 128 421 | 128 421 | | 462 758 |
| Résultat de l'exercice | 351 661 | -351 661 | 193 299 | 351 661 | 193 299 |
| Dividendes | | 223 240 | | | |
| Total Capitaux Propres | 1 226 159 | | 321 720 | 351 661 | 1 196 217 |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 564 953 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| – à 1 an au maximum à l'origine | 403 | 403 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | 36 427 | 14 826 | 21 601 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 29 199 | 29 199 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 465 305 | 465 305 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 866 316 | 866 316 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 30 659 | 30 659 | | |
| Produits constatés d'avance | 136 644 | 136 644 | | |
| Total | 1 564 953 | 1 543 352 | 21 601 | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 34 369 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 29 254 | | | |
| (**) Dont envers les associés | | | | |

Notes sur le bilan

Charges à payer

| | Montant |
|-------------------------------------|----------------|
| Fournisseurs – fact. non parvenues | 252 805 |
| Banque – intérêts courus à payer | 393 |
| Dettes provis. pr congés à payer | 133 888 |
| Provision rtt | 5 011 |
| Provision 13ème mois | 46 572 |
| Provision interressement abondement | 97 574 |
| Primes à verser | 105 000 |
| Prov déplacements | 1 962 |
| Prov charges primes | 47 600 |
| Prov charges cp | 70 436 |
| Prov charges rtt | 2 272 |
| Proc charges 13 ème mois | 21 111 |
| Prov charges déplacement | 889 |
| Etat – autres charges à payer | 11 804 |
| Divers – charges à payer | 10 986 |
| Total | 808 303 |

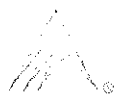
Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 178 392 | | |
| Total | 178 392 | | |

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 136 644 | | |
| Total | 136 644 | | |



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|-----------------------------------|------------------|----------|------------------|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | 3 740 561 | | 3 740 561 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | 288 344 | | 288 344 |
| TOTAL | 4 028 905 | | 4 028 905 |

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 350 euros

Honoraire des autres services : 0 euros



Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'issue de la crise financière n'étant pas connue à date, il est impossible d'en identifier les conséquences tant pour l'exercice clôturé que pour le prochain et par conséquent aucun impact n'a été pris en compte dans les comptes annuels présentés.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 19 personnes.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres | 14 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 5 | |
| Employés | | |
| Ouvriers | | |
| Total | 19 | |

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

| | Montant en euros |
|---|---------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | 157 811 |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| INTERETS COURUES | 434 |
| Autres engagements donnés | 434 |
| Total | 158 245 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 157 811 euros