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 : 1990 B 14378
Numéro SIREN : 379 581 465
Nom ou dénomination : A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2020 sous le numéro de dépôt 35296

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 30-06-2020

N° DE DEPOT : 035296

N° GESTION : 1990B14378

N° SIREN : 379581465

DENOMINATION : A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS

ADRESSE : 100-102 avenue de Suffren 75015 Paris

MILLESIME : 2019

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS
S.A.S AU CAPITAL DE 1 702 400 Euros
Siège social : 100-102 Avenue de Suffren - 75015 PARIS
RCS PARIS B 379 581 465

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Gérard POMMIER
14 rue Louis Rouquier
92300 LEVALLOIS-PERRET

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS
S.A.S AU CAPITAL DE 1 702 400 Euros
Siège social : 100-102 Avenue de Suffren - 75015 PARIS
RCS PARIS B 379 581 465

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A Investissements Participations relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 mon 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 commissaire 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 1er janvier 2019 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE 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 documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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, ma 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.

Levallois-Perret,
Le 27 mars 2019



Gérard POMMIER
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

en euros

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Bilan au 31/12/2019

100-102 AVENUE DE SUFFREN
75015 PARIS

SIRET : 37958146500075 NAF : 6630Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Informations complémentaires	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Commentaires sur les provisions et les dépréciations	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Filiales et participations	14
Information sur les coûts d'emprunts	15
Etat des créances	16
Composition du capital Social	17
Etat de variation des capitaux propres	18
Etat des dettes	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Transferts de charges	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Rémunération des dirigeants	24
Détail du résultat exceptionnel	25
Engagements financiers	26
Effectif moyen	27

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	126 942	122 710	4 232	4 232
Constructions	81 059	81 059		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	524 333	297 746	226 587	234 285
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	**732 364**	**501 515**	**230 849**	**238 547**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 262		2 262	2 345
Autres	1 922 445		1 922 445	1 919 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	177 740		177 740	195 870
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	**2 102 447**		**2 102 447**	**2 117 331**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **III**				
Primes de remboursement des obligations **IV**				
Ecarts de conversion actif **V**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**2 834 811**	**501 515**	**2 333 296**	**2 355 878**

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	(dont versé)	1 702 400	1 702 400	1 702 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport			2 400	2 400
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		170 772	170 772
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées		3 316	3 316
	- Autres			
Report à nouveau			-157 977	-138 614
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**-29 118**	**-19 362**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I			**1 691 794**	**1 720 912**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL I (bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques		450 000	450 000
	- Charges			
TOTAL II			**450 000**	**450 000**
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		151 642	177 758
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		39 861	5 798
	- Fiscales et sociales			
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				1 410
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL III			**191 502**	**184 967**
Ecarts de conversion passif		**IV**		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)			**2 333 296**	**2 355 878**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	11 406		11 406	12 436
Chiffre d'affaires net	**11 406**		**11 406**	**12 436**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL I			**11 406**	**12 436**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			65 264	24 996
Impôts, taxes et versements assimilés			4 097	5 785
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL II			**69 361**	**30 781**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-57 955**	**-18 345**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**				
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			750	1 587
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			**750**	**1 587**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			7 698	22 348
Intérêts et charges assimilées			216	256
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			**7 914**	**22 604**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-7 163**	**-21 018**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			**-65 118**	**-39 362**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		36 000	20 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			7 290
TOTAL VII		**36 000**	**27 290**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			7 290
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII			**7 290**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**36 000**	**20 000**
Participations des salariés	**IX**		
Impôts sur les bénéfices	**X**		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**48 156**	**41 313**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**77 274**	**60 676**
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		**-29 118**	**-19 362**

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 2 333 296 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -29 118 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

- 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.

1. Immobilisations corporelles

La valeur brute de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à leur mise en service.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les durées et les modes normaux d'utilisation suivants :

- Constructions, mode linéaire sur 20 ans,
- Agencements, mode linéaire sur 6 à 10 ans,
- Matériel de transport, mode linéaire sur 4 ans,
- Mobilier, matériel de bureau, mode linéaire sur 5 à 10 ans,
- Matériel informatique, mode linéaire sur 2 à 3 ans.

2. Immobilisations financières

Ces immobilisations sont classées en trois catégories :

- Titre de participation : titres de sociétés dans le capital desquelles la société détient un pourcentage significatif et exerce une influence notable.
- Titres immobilisés de l'activité de portefeuille : titres correspondant à des investissements dans une perspective de détention à moyen terme.
- Autres titres immobilisées : ce poste inclut notamment les actions propres rachetées par la société, et les titres de créances négociables représentatifs d'un emploi de trésorerie dont l'échéance de remboursement est à plus d'un an. A la date de clôture, leur nominal est augmenté des intérêts courus.

La valeur brute des deux premières catégories est constituée dans tous les cas par le coût d'achat (celui-ci pouvant inclure des frais d'acquisitions, ceux-ci étant amortis sur la période de 5 ans et constituent des amortissements dérogatoires).

A la clôture de chaque exercice, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour l'entreprise, l'utilité s'appréciant différemment selon la nature des titres concernés :

La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la participation (mesurée en particulier par la méthode des cash flows actualisés), de sa valeur d'actif net corrigée des plus ou moins-values latentes, de sa capacité bénéficiaire, ainsi que des motifs ayant conduit à l'acquisition de cette participation.

La valeur d'utilité des titres immobilisés de l'activité de portefeuille, destinés à être cédés à plus ou moins longue échéance correspond à leur valeur probable de réalisation à cette échéance et, pour ce qui concerne les titres cotés, se confond le plus souvent avec leur valeur boursière.

Les titres de participation et les titres immobilisés de l'activité de portefeuilles sont évalués titre par titre au plus bas du prix de revient ou de la valeur d'utilité ; les moins-values latentes font l'objet de provision pour dépréciation à l'actif ou pour risques au passif du bilan ; il n'est pas tenu compte de plus-values latentes.

3. Titres de placement

Les valeurs mobilières de placement comprennent les titres représentatifs d'un emploi temporaire de trésorerie.

Leur valeur d'utilité est appréciée :

- Pour des titres cotés, sur la base du cours moyen de décembre
- Pour les SICAV ou FCP, sur la base du cours au 31 décembre.
- Pour les titres de créance négociables à moins d'un an, le nominal est augmenté des intérêts courus.

La provision pour dépréciation dont la variation figure dans les charges financières de gestion est constituée s'il y a lieu, en compensant les plus et moins-values latentes.

4. Autres postes

Les autres postes, et en particulier les créances et dettes, sont enregistrés pour leur valeur nominale, sous déduction, le cas échéant, pour les créances de l'actif circulant (notamment des comptes clients), des provisions destinées à les ramener à leur montant recouvrable.

Informations complémentaires

Evènement significatif

Néant

Evènements post clôture

A la date d'émission de ce rapport, nous n'avons connaissance d'aucun événement postérieur à la clôture qui nécessiterait soit une modification de la valeur des actifs et passifs de la Société, soit une indication complémentaire en annexe.

Informations liées aux crédits d'impôt

Néant.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains		126 942		
Constructions :	- Sur sol propre	87 461		
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**214 404**		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	524 333		
	- Titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		**524 363**		
TOTAL GENERAL		**738 767**		

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains				126 942	
Constructions :	- Sur sol propre		6 403	81 059	
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			**6 403**	**208 001**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			524 333	
	- Titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				**524 363**	
TOTAL GENERAL			**6 403**	**732 364**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	87 461		6 403	81 059
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**87 461**		**6 403**	**81 059**
TOTAL GENERAL	**87 461**		**6 403**	**81 059**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		**TOTAL GENERAL NON VENTILE**			**TOTAL GENERAL NON VENTILE**		

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations sexercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires sur les provisions et les dépréciations

Un complément de provision de dépréciation sur titres de 7 698 € a été enregistré afin de ramener la valeur nette des titres au montant des capitaux propres de la filiale CRAM détenue à 100% (filiale de droit Belge).

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		450 000			450 000
TOTAL		**450 000**			**450 000**

NATURE DES DEPRECIATIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles	122 710			122 710
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations	290 048	7 698		297 746
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		**412 758**	**7 698**		**420 456**
TOTAL GENERAL		**862 758**	**7 698**		**870 456**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières		7 698		
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Filiales et participations

Informations financières Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
CRAM (Belgique)	68 503	157 484	100.00	524 333	226 587				-7 698	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										

Information sur les coûts d'emprunts

Néant.

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 262	2 262	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 739	4 739	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 917 699		1 917 699
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7	7	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**1 924 707**	**7 008**	**1 917 699**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	266 000	6.40000	1 702 400
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	266 000	6.40000	1 702 400

Etat de variation des capitaux propres

		Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social ou individuel		1 702 400			1 702 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport		2 400			2 400
Ecarts de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :	- Légale	170 772			170 772
	- Statutaires ou contractuelles				
	- Réglementées	3 316			3 316
	- Autres				
Report à nouveau		-138 614		19 362	-157 977
Résultat de l'exercice		-19 362	19 362	29 118	-29 118
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL		**1 720 912**	**19 362**	**48 480**	**1 691 794**

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	366		366	
Fournisseurs et comptes rattachés	39 861	39 861		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	151 276	151 276		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**191 502**	**191 136**	**366**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 506.16	2 344.72
Autres créances	7.11	7.11
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 513.27**	**2 351.83**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**1 506.16**	**2 344.72**
418100 Clients Factures à établir		2 344.72
418101 Clients Factures à établir - Hors Groupe	755.68	
418102 Clients Factures à établir - Groupe	750.48	
Autres créances	**7.11**	**7.11**
468700 Divers Produits à recevoir	7.11	7.11
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 513.27**	**2 351.83**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**11 380.87**	**5 752.44**
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**11 380.87**	**5 752.44**

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**11 380.87**	**5 752.44**
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		5 752.44
408101 Fournisseurs Factures non parvenues - Hors Groupe	10 908.49	
408102 Fournisseurs Factures non parvenues - Groupe	472.38	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**11 380.87**	**5 752.44**

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Néant	
TOTAL	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Rémunération des dirigeants

Rubriques		Total dirigeants	Organes		
			Administration	Direction	Surveillance
Engagements :	- Financiers				
	- De retraite				
Avances et crédits alloués					
Rémunérations allouées					

Détail du résultat exceptionnel

Détail du Résultat Exceptionnel	Charges	Produits
Produits des cessions des éléments d'actif - Immobilisations corporelles		36 000
TOTAL		**36 000**

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés		Montant en Euros
Effets escomptés non échus		
Aval et cautions		
Indemnités de départ en retraite		
Emprunts (intérêts restant à courir)		
Crédit-bail :	- Mobilier	
	- Immobilier	
Autres engagements		
TOTAL		

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1.702.400 euros
Siège Social : 100-102 avenue de Suffren - 75015 Paris
R.C.S. Paris B 379 581 465

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 25 JUIN 2020

Le 25 juin 2020, à 9h00, au siège social, 100-102 avenue de Suffren - 75015 Paris,

la Société par actions simplifiée ILEOS GROUP, dont le siège social est 100-102 avenue de Suffren - 75015 Paris, immatriculée au RCS de Paris sous le n° 538 082 454, (l' « Associé Unique »), représentée par son Président, Monsieur Laurent Chevallier,

agissant en sa qualité d'associé unique de la société A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS, société par actions simplifiée à associé unique, au capital de 1.702.400 €, dont le siège social est sis 100-102 avenue de Suffren - 75015 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 379 581 465 (la « **Société** »),

Après avoir reçu et pris connaissance des documents suivants mis à sa disposition:
- du texte des décisions soumises à l'Associé Unique ;
- du rapport de gestion du Président de la Société ;
- de l'avis de convocation adressée au Commissaire aux comptes;
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes sociaux ;

Après avoir constaté que Monsieur Gérard Pommier, Commissaire aux Comptes titulaire, convoqué à la présente réunion, est excusé.

A adopté les décisions suivantes, sur l'ordre du jour suivant :
1. Rapport du Président,
2. Rapport du Commissaire aux Comptes,
3. Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos au 31 décembre 2019,
4. Affectation du résultat,
5. Conventions relevant de l'Article L 227-10 du Code de Commerce,
6. Pouvoirs.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes sociaux

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne quitus au Président de sa gestion pour l'exercice 2019.

L'Associé Unique constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, aucune charge ni dépense somptuaire visée au 4 de l'article 39 du Code Général des Impôts n'a été enregistrée.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat et distribution de dividende

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 comme suit :

Perte de l'exercice clos le 31.12.2019	**- 29 117,97€**
Report à Nouveau	-157.976,08 €
Montant du bénéfice distribuable	**- 187 094,05€**
Report à nouveau	- 187 094,05€

Le Compte *Report à Nouveau* sera ainsi ramené après affectation, à la somme de – 187 094,05**€**.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate que qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des 3 exercices précédents.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique

TROISIEME DECISION

Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce

Aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice 2019.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique

QUATRIEME DECISION

Pouvoirs

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal pour accomplir toutes les formalités légales et réglementaires consécutives aux décisions ci-dessus votées.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique.

L'Associé Unique
La société **ILEOS GROUP**
Représenté par M. Laurent Chevallier

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS
S.A.S AU CAPITAL DE 1 702 400 Euros
Siège social : 100-102 Avenue de Suffren - 75015 PARIS
RCS PARIS B 379 581 465

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Gérard POMMIER
14 rue Louis Rouquier
92300 LEVALLOIS-PERRET

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS
S.A.S AU CAPITAL DE 1 702 400 Euros
Siège social : 100-102 Avenue de Suffren - 75015 PARIS
RCS PARIS B 379 581 465

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A Investissements Participations relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 mon 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 commissaire 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 1er janvier 2019 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE 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 documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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, ma 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.

Levallois-Perret,
Le 27 mars 2019



Gérard POMMIER
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

en euros

A INVESTISSEMENTS PARTICIPATIONS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Bilan au 31/12/2019

100-102 AVENUE DE SUFFREN
75015 PARIS

SIRET : 37958146500075 NAF : 6630Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Informations complémentaires	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Commentaires sur les provisions et les dépréciations	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Filiales et participations	14
Information sur les coûts d'emprunts	15
Etat des créances	16
Composition du capital Social	17
Etat de variation des capitaux propres	18
Etat des dettes	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Transferts de charges	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Rémunération des dirigeants	24
Détail du résultat exceptionnel	25
Engagements financiers	26
Effectif moyen	27

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	126 942	122 710	4 232	4 232
Constructions	81 059	81 059		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	524 333	297 746	226 587	234 285
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	**732 364**	**501 515**	**230 849**	**238 547**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 262		2 262	2 345
Autres	1 922 445		1 922 445	1 919 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	177 740		177 740	195 870
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	**2 102 447**		**2 102 447**	**2 117 331**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **III**				
Primes de remboursement des obligations **IV**				
Ecarts de conversion actif **V**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**2 834 811**	**501 515**	**2 333 296**	**2 355 878**

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	(dont versé)	1 702 400	1 702 400	1 702 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport			2 400	2 400
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		170 772	170 772
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées		3 316	3 316
	- Autres			
Report à nouveau			-157 977	-138 614
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**-29 118**	**-19 362**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I			**1 691 794**	**1 720 912**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL I (bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques		450 000	450 000
	- Charges			
TOTAL II			**450 000**	**450 000**
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		151 642	177 758
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		39 861	5 798
	- Fiscales et sociales			
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				1 410
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL III			**191 502**	**184 967**
Ecarts de conversion passif		**IV**		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)			**2 333 296**	**2 355 878**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	11 406		11 406	12 436
Chiffre d'affaires net	**11 406**		**11 406**	**12 436**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL I			**11 406**	**12 436**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			65 264	24 996
Impôts, taxes et versements assimilés			4 097	5 785
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL II			**69 361**	**30 781**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-57 955**	**-18 345**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**				
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			750	1 587
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			**750**	**1 587**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			7 698	22 348
Intérêts et charges assimilées			216	256
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			**7 914**	**22 604**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-7 163**	**-21 018**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			**-65 118**	**-39 362**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		36 000	20 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			7 290
TOTAL VII		**36 000**	**27 290**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			7 290
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII			**7 290**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**36 000**	**20 000**
Participations des salariés	**IX**		
Impôts sur les bénéfices	**X**		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**48 156**	**41 313**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**77 274**	**60 676**
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		**-29 118**	**-19 362**

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 2 333 296 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -29 118 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

- 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.

1. Immobilisations corporelles

La valeur brute de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à leur mise en service.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les durées et les modes normaux d'utilisation suivants :

- Constructions, mode linéaire sur 20 ans,
- Agencements, mode linéaire sur 6 à 10 ans,
- Matériel de transport, mode linéaire sur 4 ans,
- Mobilier, matériel de bureau, mode linéaire sur 5 à 10 ans,
- Matériel informatique, mode linéaire sur 2 à 3 ans.

2. Immobilisations financières

Ces immobilisations sont classées en trois catégories :

- Titre de participation : titres de sociétés dans le capital desquelles la société détient un pourcentage significatif et exerce une influence notable.
- Titres immobilisés de l'activité de portefeuille : titres correspondant à des investissements dans une perspective de détention à moyen terme.
- Autres titres immobilisées : ce poste inclut notamment les actions propres rachetées par la société, et les titres de créances négociables représentatifs d'un emploi de trésorerie dont l'échéance de remboursement est à plus d'un an. A la date de clôture, leur nominal est augmenté des intérêts courus.

La valeur brute des deux premières catégories est constituée dans tous les cas par le coût d'achat (celui-ci pouvant inclure des frais d'acquisitions, ceux-ci étant amortis sur la période de 5 ans et constituent des amortissements dérogatoires).

A la clôture de chaque exercice, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour l'entreprise, l'utilité s'appréciant différemment selon la nature des titres concernés :

La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la participation (mesurée en particulier par la méthode des cash flows actualisés), de sa valeur d'actif net corrigée des plus ou moins-values latentes, de sa capacité bénéficiaire, ainsi que des motifs ayant conduit à l'acquisition de cette participation.

La valeur d'utilité des titres immobilisés de l'activité de portefeuille, destinés à être cédés à plus ou moins longue échéance correspond à leur valeur probable de réalisation à cette échéance et, pour ce qui concerne les titres cotés, se confond le plus souvent avec leur valeur boursière.

Les titres de participation et les titres immobilisés de l'activité de portefeuilles sont évalués titre par titre au plus bas du prix de revient ou de la valeur d'utilité ; les moins-values latentes font l'objet de provision pour dépréciation à l'actif ou pour risques au passif du bilan ; il n'est pas tenu compte de plus-values latentes.

3. Titres de placement

Les valeurs mobilières de placement comprennent les titres représentatifs d'un emploi temporaire de trésorerie.

Leur valeur d'utilité est appréciée :

- Pour des titres cotés, sur la base du cours moyen de décembre
- Pour les SICAV ou FCP, sur la base du cours au 31 décembre.
- Pour les titres de créance négociables à moins d'un an, le nominal est augmenté des intérêts courus.

La provision pour dépréciation dont la variation figure dans les charges financières de gestion est constituée s'il y a lieu, en compensant les plus et moins-values latentes.

4. Autres postes

Les autres postes, et en particulier les créances et dettes, sont enregistrés pour leur valeur nominale, sous déduction, le cas échéant, pour les créances de l'actif circulant (notamment des comptes clients), des provisions destinées à les ramener à leur montant recouvrable.

Informations complémentaires

Evènement significatif

Néant

Evènements post clôture

A la date d'émission de ce rapport, nous n'avons connaissance d'aucun événement postérieur à la clôture qui nécessiterait soit une modification de la valeur des actifs et passifs de la Société, soit une indication complémentaire en annexe.

Informations liées aux crédits d'impôt

Néant.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains		126 942		
Constructions :	- Sur sol propre	87 461		
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**214 404**		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	524 333		
	- Titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		**524 363**		
TOTAL GENERAL		**738 767**		

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains				126 942	
Constructions :	- Sur sol propre		6 403	81 059	
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			**6 403**	**208 001**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			524 333	
	- Titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				**524 363**	
TOTAL GENERAL			**6 403**	**732 364**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	87 461		6 403	81 059
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**87 461**		**6 403**	**81 059**
TOTAL GENERAL	**87 461**		**6 403**	**81 059**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		**TOTAL GENERAL NON VENTILE**			**TOTAL GENERAL NON VENTILE**		

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations sexercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires sur les provisions et les dépréciations

Un complément de provision de dépréciation sur titres de 7 698 € a été enregistré afin de ramener la valeur nette des titres au montant des capitaux propres de la filiale CRAM détenue à 100% (filiale de droit Belge).

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		450 000			450 000
TOTAL		**450 000**			**450 000**

NATURE DES DEPRECIATIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles	122 710			122 710
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations	290 048	7 698		297 746
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		**412 758**	**7 698**		**420 456**
TOTAL GENERAL		**862 758**	**7 698**		**870 456**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières		7 698		
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Filiales et participations

Informations financières Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
CRAM (Belgique)	68 503	157 484	100.00	524 333	226 587				-7 698	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										

Information sur les coûts d'emprunts

Néant.

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 262	2 262	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 739	4 739	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 917 699		1 917 699
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7	7	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**1 924 707**	**7 008**	**1 917 699**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	266 000	6.40000	1 702 400
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	266 000	6.40000	1 702 400

Etat de variation des capitaux propres

		Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social ou individuel		1 702 400			1 702 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport		2 400			2 400
Ecarts de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :	- Légale	170 772			170 772
	- Statutaires ou contractuelles				
	- Réglementées	3 316			3 316
	- Autres				
Report à nouveau		-138 614		19 362	-157 977
Résultat de l'exercice		-19 362	19 362	29 118	-29 118
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL		**1 720 912**	**19 362**	**48 480**	**1 691 794**

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	366		366	
Fournisseurs et comptes rattachés	39 861	39 861		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	151 276	151 276		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**191 502**	**191 136**	**366**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 506.16	2 344.72
Autres créances	7.11	7.11
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 513.27**	**2 351.83**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**1 506.16**	**2 344.72**
418100 Clients Factures à établir		2 344.72
418101 Clients Factures à établir - Hors Groupe	755.68	
418102 Clients Factures à établir - Groupe	750.48	
Autres créances	**7.11**	**7.11**
468700 Divers Produits à recevoir	7.11	7.11
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 513.27**	**2 351.83**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**11 380.87**	**5 752.44**
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**11 380.87**	**5 752.44**

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**11 380.87**	**5 752.44**
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		5 752.44
408101 Fournisseurs Factures non parvenues - Hors Groupe	10 908.49	
408102 Fournisseurs Factures non parvenues - Groupe	472.38	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**11 380.87**	**5 752.44**

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Néant	
TOTAL	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Rémunération des dirigeants

Rubriques		Total dirigeants	Organes		
			Administration	Direction	Surveillance
Engagements :	- Financiers				
	- De retraite				
Avances et crédits alloués					
Rémunérations allouées					

Détail du résultat exceptionnel

Détail du Résultat Exceptionnel	Charges	Produits
Produits des cessions des éléments d'actif - Immobilisations corporelles		36 000
TOTAL		**36 000**

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés		Montant en Euros
Effets escomptés non échus		
Aval et cautions		
Indemnités de départ en retraite		
Emprunts (intérêts restant à courir)		
Crédit-bail :	- Mobilier	
	- Immobilier	
Autres engagements		
TOTAL		

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		