

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00352 Numéro SIREN : 810 599 753 Nom ou dénomination : LINA
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2020 sous le numéro de dépôt 2577

2015 B 352

LINA
Société par actions simplifiée
Au capital de 277 900 euros
Siège social : rue Claude Chappe - Zone Industrielle
57400 SARREBOURG

810 599 753 RCS METZ

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° **2020 B 2577**
Metz, le **21.02.2020**

Le Greffier



DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2019 s'élevant à **42 467,68 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	42 467,68 euros
A la réserve légale	2 123,38 euros
Solde en totalité au compte « autres réserves »	<u>40 344,30 euros</u>

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Michel SASSO



SAS au capital de 2.510 €
Commissaire aux comptes inscrit
auprès de la Cour d'Appel de Colmar
N° SIRET : 518 665 930 00013

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020 B 2577

Metz, le 21/02/2020



LINA

SAS au capital de 277.900 €

Siège social : Rue Claude Chappe

Zone Industrielle

57400 SARREBOURG

RCS METZ : B 810 599 753 00011

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2019

A l'associé unique de la société LINA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique de votre société lors de la constitution de la société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LINA relatifs à l'exercice clos le 31/03/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

BILAN ACTIF

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020 B 2577

Metz, le 21/02/2021

Le Greffier

31/03/18

ACTIF

Valeurs au 31/03/19

Val. Brutes

Amort. & dépréc.

Val. Nettes

Capital souscrit non appelé**ACTIF IMMOBILISÉ****Immobilisations incorporelles**

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL (I)**ACTIF CIRCULANT****Stocks et en-cours**

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes**Créances**

Clients (3)

Clients Factures à établir (3)

Autres créances (3)

Groupe et associés (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie**Disponibilités****Charges constatées d'avance (3)****TOTAL (II)****Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)****Primes de remboursement des emprunts (IV)****Écarts de conversion actif (V)****TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

2 264,17

797,83

1 466,34

1 802,27

460 800,00

460 800,00

460 800,00

750,00

750,00

750,00

3 750,00

3 750,00

3 750,00

467 564,17

797,83

466 766,34

467 102,27

144 984,69

144 984,69

130 120,26

612 548,86

797,83

611 751,03

597 222,53

BILAN PASSIF

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PASSIF	Valeurs au 31/03/19	Valeurs au 31/03/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 277 900,00)	277 900,00	277 900,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	7 464,53	5 688,90
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	141 826,01	108 089,08
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	42 467,68	35 512,56
SITUATION NETTE	469 658,22	427 190,54
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	469 658,22	427 190,54
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	116 780,91	148 165,52
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		114,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	622,57	661,28
Fournisseurs, factures non parvenues	4 176,84	3 974,40
Dettes fiscales et sociales	20 512,49	17 116,71
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	142 092,81	170 031,99
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	611 751,03	597 222,53
(1) Dont à plus d'un an	84 506,62	115 928,00
(1) Dont à moins d'un an	57 586,19	54 103,99
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

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 01/04/2018 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

COMpte DE Résultat Synthétique

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	Du 01/04/17 Au 31/03/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	42 300,00	33 652,00	8 648,00	25,70
Montant net du chiffre d'affaires	42 300,00	33 652,00	8 648,00	25,70
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		2 055,56	-2 055,56	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	0,82		0,82	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	42 300,82	35 707,56	6 593,26	18,46
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	11 367,75	11 554,21	-186,46	-1,61
Impôts, taxes et versements assimilés	711,92	721,72	-9,80	-1,36
Salaires et traitements	29 270,95	29 238,59	32,36	0,11
Charges sociales	8 727,99	8 155,36	572,63	7,02
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	335,93	335,93		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	1,00		1,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	50 415,54	50 005,81	409,73	0,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 114,72	-14 298,25	6 183,53	43,25
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de votre société.

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, 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.

Fait à Schiltigheim,
Le 13 septembre 2019.

Pour la société WEISS ET ASSOCIES AUDIT

Bertrand WEISS
Commissaire aux comptes

COMpte DE Résultat Synthétique (SUITE)

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	Du 01/04/17 Au 31/03/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	53 847,50	53 847,50		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11,25	12,00	-0,75	-6,25
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	53 858,75	53 859,50	-0,75	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 276,35	4 048,69	-772,34	-19,08
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3 276,35	4 048,69	-772,34	-19,08
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	50 582,40	49 810,81	771,59	1,55
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	42 467,68	35 512,56	6 955,12	19,58
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	96 159,57	89 567,06	6 592,51	7,36
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	53 691,89	54 054,50	-362,61	-0,67
Bénéfice ou Perte	42 467,68	35 512,56	6 955,12	19,58
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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

ACTIF	Valeurs au 31/03/19		Valeurs au 31/03/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terreils			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	2 264,17	797,83	1 466,34
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)	460 800,00		460 800,00
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	750,00		750,00
Autres titres immobilisés			
Prêts	3 750,00		3 750,00
Autres immobilisations financières	467 564,17	797,83	467 102,27
TOTAL (1)			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	61 137,60		61 137,60
Clients Factures à émettre (3)	10 828,80		10 828,80
Autres créances (3)	3 350,70		3 350,70
Groupe et associés (3)	53 847,50		53 847,50
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	15 820,09		15 820,09
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL (II)	144 984,69		144 984,69
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Écarts de conversion actif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	612 548,86	797,83	611 751,03
(1) Dont déposit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (court)			
(3) Dont à plus d'un an (long)			

PASSIF	Valeurs au 31/03/19	Valeurs au 31/03/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 277 900,00)	277 900,00	277 900,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	7 464,53	5 688,90
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	141 826,01	108 089,08
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	42 467,68	35 512,56
SITUATION NETTE	469 658,22	427 190,54
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	469 658,22	427 190,54
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	116 780,91	148 165,52
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		114,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	622,57	661,28
Fournisseurs, factures non parvenues	4 176,84	3 974,40
Dettes fiscales et sociales	20 512,49	17 116,71
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	142 092,81	170 051,99
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	611 751,03	597 222,53
(1) Dont à plus d'un an	84 506,02	115 228,00
(2) Dont à moins d'un an (court)	37 386,19	34 103,59
(3) Dont concours bancaires courants et soldes et débiteurs de banque		
(4) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	2 264,17		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	2 264,17		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		460 800,00		
	Autres titres immobilisés		750,00		
	Prêts et autres immobilisations financières		3 750,00		
		TOTAL IV	465 300,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			467 564,17		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			2 264,17	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			2 264,17	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence				460 800,00	
	Autres participations				750,00	
	Autres titres immobilisés				3 750,00	
	Prêts & autres immob. financières				465 300,00	
		TOTAL IV			465 300,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					467 564,17	

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	Variation	
		en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>			
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	42 300,00	8 648,00	25,70
Montant net du chiffre d'affaires	42 300,00	8 648,00	25,70
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	2 055,56	-2 055,56	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits	0,82	0,82	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	42 300,82	6 593,26	18,46
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks	11 367,75	-186,46	-1,61
Autres achats et charges externes	711,92	-9,80	-1,36
Impôts, taxes et versements assimilés	29 270,95	32,36	0,11
Salaires et traitements	8 727,99	572,63	7,02
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	335,93		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges	1,00	1,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	50 415,54	409,73	0,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 114,72	6 183,53	43,25
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice ou perte transférée (III)			
Perte ou bénéfice transféré (IV)			
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	Du 01/04/17 Au 31/03/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	53 847,50	53 847,50		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11,25	12,00	-0,75	-6,25
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	53 858,75	53 859,50	-0,75	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 276,35	4 048,69	-772,34	-19,08
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3 276,35	4 048,69	-772,34	-19,08
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	50 582,40	49 810,81	771,59	1,55
RÉSULTAT COURANT avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	42 467,68	35 512,56	6 955,12	19,58
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I-II+III+V+VII)	96 159,57	89 567,06	6 592,51	7,36
TOTAL DES CHARGES (II-IV+VI+VIII+IX+X)	53 691,89	54 054,50	-362,61	-0,67
Bénéfice ou Perte	42 467,68	35 512,56	6 955,12	19,58
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SASSO - RUE CLAUDE CHAPPE 57400 SARREBOURG - 3041	285 250,00	727 445,89	67,31	98 971,64
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	Instal. génér., agencés & aménagés const.		
	Autres immos corporelles	Instal. génér., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier corporelles Emballages récupérables & divers	2 264,17	
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes		2 264,17	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	TOTAL III		
	Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		460 800,00 750,00 3 750,00 465 300,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	TOTAL IV	467 564,17	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'étus, de recherche & de dével.	par virut poste		
	Autres postes d'immob. incorporelles			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui		
	Inst.tech., mat. outillage indust.	Ins. gén. agen. amén. cons		
	Autres immos corporelles	Ins. gén. agen. amén. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. corporelles Emballages récup. div.		2 264,17
	Immos corporelles en cours Avances et acomptes			2 264,17
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence	TOTAL III		
	Autres participations Autres titres immobilisés Prêts & autres immob. financières		460 800,00 750,00 3 750,00 465 300,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	TOTAL IV		467 564,17

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) SASSO - RUE CLAUDE CHAPPE 57400 SARREBOURG - 30414274800041 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	285 250,00	727 445,89	67,31	460 800,00	460 800,00	53 847,50		3 571 514,48	98 971,64	53 847,50

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

On 01/04/2018 at 31/03/2019

Informations financières (5)		Filiales et participations (1)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ci dévolu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS C.D.E.S.S.U.S (2) (3) 1. Filiales (+ 50 % du capital détenu par la société) SASSO - RUE CLAUDE CHAPPE 57400 SARREBOURG - 30414274800041 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES FILIALES non reprises au §A : 1. Filiales françaises a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères				285 250,00	727 445,89	67,31	460 800,00	460 800,00	53 847,50	3 571 514,48	98 971,64	53 847,50	

[illegible]

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE				
ACTIF	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	3 750,00		3 750,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêts : prov /dep. antér- Personnel et comptes rattachés	71 966,40	71 966,40	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 706,00	1 706,00	
	Etat & autres	1 644,70	1 644,70	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	53 847,50	53 847,50	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAL		132 914,60	129 164,60	3 750,00
Renvois				
(1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS		
POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Listes	Avec lesquelles la sld a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		460 800,00
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		460 800,00
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		53 848,00
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		53 848,00
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 750,00		3 750,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	71 966,40	71 966,40	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 706,00	1 706,00	
	Etat & autres	1 644,70	1 644,70	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	53 847,50	53 847,50	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		132 914,60	129 164,60	3 750,00
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

Sas LINA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PRODUITS À RECEVOIR	
PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	10 828,80
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	10 828,80

Sas LINA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 779,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 779,00	100,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		460 800,00
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		460 800,00
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		53 848,00
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		53 848,00
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE				
ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	853,00	853,00		
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	115 927,91	31 421,29	84 506,62	
Dettes de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	4 799,41	4 799,41		
Personnel & comptes rattachés	4 090,98	4 090,98		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	4 359,70	4 359,70		
État & Impôts sur les bénéfices				
autres	11 994,40	11 994,40		
collectiv.				
Obligations cautionnées				
publiques	67,41	67,41		
Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & optes rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dit det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	142 092,81	57 586,19	84 506,62	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	31 178,61			

CHARGES À PAYER	
CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	853,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 176,84
Dettes fiscales et sociales	3 439,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 469,25

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.
Au titre de l'exercice clos le 31/03/2019, le CICE s'élève à 1 288 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		34 500,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	67 177,91	34 500,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	10 828,80
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	10 828,80

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 779,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 779,00	100,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	853,00	853,00		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	115 927,91	31 421,29	84 506,62	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		4 799,41	4 799,41		
Personnel & comptes rattachés		4 090,98	4 090,98		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		4 359,70	4 359,70		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	11 994,40	11 994,40		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	67,41	67,41		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		142 092,81	57 586,19	84 506,62	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 178,61			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	853,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 176,84
Dettes fiscales et sociales	3 439,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 469,25

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/03/2019, le CICE s'élève à 1 288 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 177,91	34 500,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	67 177,91	34 500,00