RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00255
Numéro SIREN : 477 180 822
Nom ou dénomination : ABCIS PICARDIE by autosphere

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2020 sous le numéro de dépôt 5541

Comptes annuels

Excercice : 01/01/2019 au 31/12/2019

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

ABCIS PICARDIE

Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen 60740 SAINT-MAXIMIN

Code Siret : 47718082200041 - APE :4511Z

BILAN ACTIF

	2019			2018
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	60 677	60 677		
Fonds commercial (1)	114 337		114 337	114 337
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*175 014*	*60 677*	*114 337*	*114 337*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 520 641	1 391 606	1 129 035	1 253 498
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 430 012	1 055 996	374 016	332 011
Autres immobilisations corporelles	3 081 980	2 185 138	896 841	1 109 276
Immobilisations en cours	207 811		207 811	19 101
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*7 240 444*	*4 632 740*	*2 607 703*	*2 713 886*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	137 605		137 605	137 605
Total immobilisations financières	*137 605*		*137 605*	*137 605*
ACTIF IMMOBILISE	**7 553 062**	**4 693 417**	**2 859 645**	**2 965 828**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	159 167		159 167	110 549
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	70 448 228	732 573	69 715 654	52 657 115
Total des stocks	*70 607 395*	*732 573*	*69 874 821*	*52 767 664*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	780 905		780 905	2 411 342
Clients et comptes rattachés	16 969 903	49 010	16 920 893	15 598 843
Autres créances	9 995 812		9 995 812	7 267 762
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*27 746 621*	*49 010*	*27 697 610*	*25 277 947*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	454 244		454 244	181 565
Total disponibilités et divers	*454 244*		*454 244*	*181 565*
ACTIF CIRCULANT	**98 808 260**	**781 584**	**98 026 676**	**78 227 176**
Charges constatées d'avance	3 220		3 220	3 463
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**106 364 542**	**5 475 001**	**100 889 541**	**81 196 467**

(1) dont droit au bail	
(2) dont part à moins d'un an	0
(3) dont part à plus d'un an	104 282

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2019	2018
Capital social ou individuel	Dont versé :	3 620 000	3 620 000	3 620 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			1 058 781	1 058 781
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			362 000	360 597
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 672 559	2 142 875
Report à nouveau			1 249 555	1 249 555
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**283 377**	**531 087**
		Total situation nette	*9 246 273*	*8 962 895*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**9 246 273**	**8 962 895**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			108 323	1 623 923
Provisions pour charges			1 466 265	71 275
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 574 588**	**1 695 198**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			20 217 284	20 086 535
		Total dettes financières	*20 217 284*	*20 086 535*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			525 415	830 535
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			66 249 882	46 846 119
Dettes fiscales et sociales			2 883 419	2 657 169
		Total dettes d'exploitation	*69 658 716*	*50 333 822*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			77 618	15 982
Autres dettes			115 061	102 034
		Total dettes diverses	*192 679*	*118 016*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**90 068 680**	**70 538 373**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**100 889 541**	**81 196 466**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2019			2018
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	207 674 636		207 674 636	197 616 892
Production vendue : - biens	52 985		52 985	67 360
Production vendue : - services	7 451 233		7 451 233	8 002 418
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**215 178 854**		**215 178 854**	**205 686 669**
Production stockée			48 618	(33 366)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			2 476 536	2 322 630
Autres produits (1) (11)			24 864	24 568
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**217 728 872**	**208 000 501**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			209 870 413	194 089 908
Variation de stock (marchandises)			(17 319 879)	(10 115 569)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				28 324
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			10 783 438	10 194 867
Total charges externes			*203 333 971*	*194 197 531*
Impôts, taxes et versements assimilés			**818 940**	**813 832**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			6 754 295	6 593 940
Charges sociales (10)			2 776 415	2 807 007
Total charges de personnel			*9 530 710*	*9 400 947*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			431 644	461 491
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			779 733	495 460
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 469 588	1 528 198
Total dotations d'exploitation			*2 680 965*	*2 485 149*
Autres charges (12)			30 081	8 295
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**216 394 668**	**206 905 753**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 334 204**	**1 094 748**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			67 788	86 757
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**67 788**	**86 757**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			672 060	497 386
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**672 060**	**497 386**
RESULTAT FINANCIER			**(604 273)**	**(410 629)**
RESULTAT COURANT			**729 931**	**684 119**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

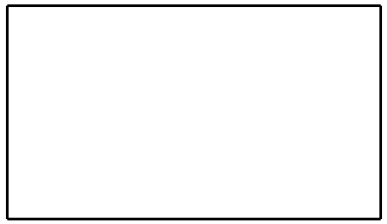
	2019	2018
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76 280	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**76 280**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(76 280)**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	370 274	153 032
TOTAL DES PRODUITS	**217 796 659**	**208 087 258**
TOTAL DES CHARGES	**217 513 282**	**207 556 171**
BENEFICE ou PERTE	**283 377**	**531 087**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 358 033
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges 381 182
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

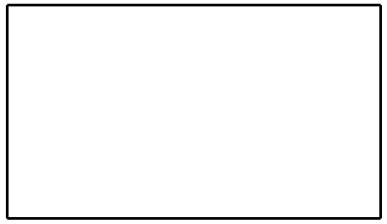
© Invoke - Tableau annexe

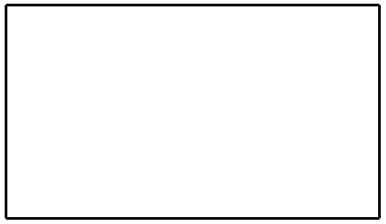
Ce document a été signé électroniquement avec SELL&SIGN

SCEAU DU TIERS DE CONFIANCE DE SIGNATURE ELECTRONIQUE :



SIGNATURES ELECTRONIQUES





Faites signer vos documents électroniquement en face à face, à distance ou en ligne avec SELL&SIGN

Votre application business avec signature digitale
https://www.sellandsign.com

ABCIS PICARDIE
Société par Actions Simplifiée à Associé Unique
au capital de 3 620 000,00 euros
Siège social : Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen - 60740 SAINT-MAXIMIN
RCS COMPIEGNE 477 180 822

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 JUILLET 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui ressort à 283 377,20 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau 283 377,20 €

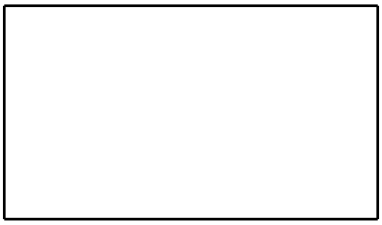
- **Soit un total à affecter de** **283 377,20 €**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 9 246 272,81 euros.

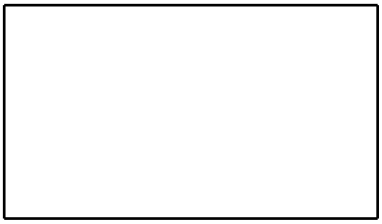
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

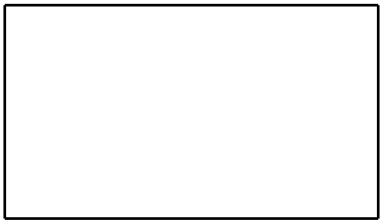
Le Président
Monsieur David HEBERT

SCEAU DU TIERS DE CONFIANCE DE SIGNATURE ELECTRONIQUE :



SIGNATURES ELECTRONIQUES





KPMG S.A.
Tour Eqho
2, avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

11-13, avenue de Friedland
75008 Paris

Abcis Picardie S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
Abcis Picardie S.A.S.
Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen
60740 Saint Maximim

KPMG S.A.
Tour Eqho
2, avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Rsa
11-13, avenue de Friedland
75008 Paris

Abcis Picardie S.A.S.

Siège social : Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen
60740 Saint Maximin
Capital social : 3 620 000 €

Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique de la société Abcis Picardie S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abcis Picardie S.A.S. 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 le 10 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note «Provision pour engagement de reprise» de l'annexe des comptes annuels relatif aux taux de retour des véhicules utilisés pour déterminer le montant de la provision et de l'engagement hors bilan.

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 la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 10 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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.

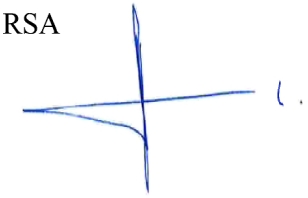
Paris La Défense, le 24 juillet 2020

KPMG S.A.

Nahid Sheikhalishahi
Associée

Paris, le 24 juillet 2020

RSA



Arnaud Devoucoux
Associé

BILAN ACTIF

	2019			2018
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	60 677	60 677		
Fonds commercial (1)	114 337		114 337	114 337
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*175 014*	*60 677*	*114 337*	*114 337*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 520 641	1 391 606	1 129 035	1 253 498
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 430 012	1 055 996	374 016	332 011
Autres immobilisations corporelles	3 081 980	2 185 138	896 841	1 109 276
Immobilisations en cours	207 811		207 811	19 101
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*7 240 444*	*4 632 740*	*2 607 703*	*2 713 886*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	137 605		137 605	137 605
Total immobilisations financières	*137 605*		*137 605*	*137 605*
ACTIF IMMOBILISE	**7 553 062**	**4 693 417**	**2 859 645**	**2 965 828**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	159 167		159 167	110 549
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	70 448 228	732 573	69 715 654	52 657 115
Total des stocks	*70 607 395*	*732 573*	*69 874 821*	*52 767 664*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	780 905		780 905	2 411 342
Clients et comptes rattachés	16 969 903	49 010	16 920 893	15 598 843
Autres créances	9 995 812		9 995 812	7 267 762
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*27 746 621*	*49 010*	*27 697 610*	*25 277 947*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	454 244		454 244	181 565
Total disponibilités et divers	*454 244*		*454 244*	*181 565*
ACTIF CIRCULANT	**98 808 260**	**781 584**	**98 026 676**	**78 227 176**
Charges constatées d'avance	3 220		3 220	3 463
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**106 364 542**	**5 475 001**	**100 889 541**	**81 196 467**

(1) dont droit au bail	
(2) dont part à moins d'un an	0
(3) dont part à plus d'un an	104 282

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2019	2018
Capital social ou individuel	Dont versé :	3 620 000	3 620 000	3 620 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			1 058 781	1 058 781
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			362 000	360 597
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 672 559	2 142 875
Report à nouveau			1 249 555	1 249 555
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**283 377**	**531 087**
		Total situation nette	*9 246 273*	*8 962 895*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**9 246 273**	**8 962 895**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			108 323	1 623 923
Provisions pour charges			1 466 265	71 275
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 574 588**	**1 695 198**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			20 217 284	20 086 535
		Total dettes financières	*20 217 284*	*20 086 535*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			525 415	830 535
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			66 249 882	46 846 119
Dettes fiscales et sociales			2 883 419	2 657 169
		Total dettes d'exploitation	*69 658 716*	*50 333 822*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			77 618	15 982
Autres dettes			115 061	102 034
		Total dettes diverses	*192 679*	*118 016*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**90 068 680**	**70 538 373**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**100 889 541**	**81 196 466**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2019			2018
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	207 674 636		207 674 636	197 616 892
Production vendue : - biens	52 985		52 985	67 360
Production vendue : - services	7 451 233		7 451 233	8 002 418
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**215 178 854**		**215 178 854**	**205 686 669**
Production stockée			48 618	(33 366)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			2 476 536	2 322 630
Autres produits (1) (11)			24 864	24 568
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**217 728 872**	**208 000 501**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			209 870 413	194 089 908
Variation de stock (marchandises)			(17 319 879)	(10 115 569)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				28 324
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			10 783 438	10 194 867
Total charges externes			*203 333 971*	*194 197 531*
Impôts, taxes et versements assimilés			**818 940**	**813 832**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			6 754 295	6 593 940
Charges sociales (10)			2 776 415	2 807 007
Total charges de personnel			*9 530 710*	*9 400 947*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			431 644	461 491
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			779 733	495 460
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 469 588	1 528 198
Total dotations d'exploitation			*2 680 965*	*2 485 149*
Autres charges (12)			30 081	8 295
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**216 394 668**	**206 905 753**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 334 204**	**1 094 748**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			67 788	86 757
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**67 788**	**86 757**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			672 060	497 386
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**672 060**	**497 386**
RESULTAT FINANCIER			**(604 273)**	**(410 629)**
RESULTAT COURANT			**729 931**	**684 119**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2019	2018
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76 280	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**76 280**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(76 280)**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	370 274	153 032
TOTAL DES PRODUITS	**217 796 659**	**208 087 258**
TOTAL DES CHARGES	**217 513 282**	**207 556 171**
BENEFICE ou PERTE	**283 377**	**531 087**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 358 033
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges 381 182
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 dans sa version consolidée, relatif au Plan Comptable Général.

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019. Le total du bilan avant affectation du résultat est de 100 889 541 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 283 377 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 10 juillet 2020.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

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.

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

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Faits caractéristiques

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Le contexte épidémique lié au coronavirus COVID19 a créé une situation incertaine.

Sur la base des annonces et décrets gouvernementaux concernant le Covid19, nous avons fermé nos points de ventes depuis le 18 mars 2020 à l'exception de l'activité d'entretien et de réparation automobile conformément aux décrets du 14 et 23 mars 2020.

Depuis le 11 mai 2020 les points de ventes ont été réouverts pour une reprise progressive de l'activité. A ce stade, il est difficile d'en mesurer tous les impacts sur l'activité. Aucun impact n'est à mentionner au 31 décembre 2019.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations. Par ailleurs, les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge.

Immobilisations incorporelles

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles représentent pour l'essentiel des logiciels amortis sur une durée de un à trois ans et des fonds de commerce. Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, les fonds de commerce ne sont pas amortis.

A la clôture de l'exercice, les fonds de commerce font l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité.

Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation estimées :

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels outillages	5 à 10 ans
Installations générales agencementss, aménagements	5 à 10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	3 à 10 ans
Construction	10 à 30 ans

Les dépenses de gros entretien ne sont pas considérées comme des composants mais continuent à faire l'objet, le cas échéant, de provisions pour gros entretien.

Immobilisations financières

Elles sont enregistrées à leur valeur d'acquisition et peuvent faire l'objet d'une dépréciation quand il existe un risque de non-recouvrement ou lorsqu'une perte de valeur est constatée.

Stocks

Les stocks de véhicules sont évalués à leur coût d'achat. Une dépréciation est calculée pour chaque véhicule neuf, de démonstration ou d'occasion, en fonction de sa valeur marchande (ARGOS) et/ou en tenant compte d'une décote selon son ancienneté en stock.

Les stocks de pièces de rechange sont évalués au PAMP. Une dépréciation est calculée en fonction de l'écoulement de chaque référence. Au-delà de deux ans sans vente, la dépréciation atteint 100%.

Les en-cours sont évalués au prix de revient.

Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Les risques de non-recouvrement font l'objet de dépréciations appropriées et déterminées de manière individualisée ou sur la base de critères d'ancienneté.

Engagements postérieurs à l'emploi

Les engagements d'indemnités de départ en retraite sont couverts par le versement de cotisations à une mutuelle.

Provision pour engagement de reprise :

L'évaluation des risques sur les engagements contractuels de reprise de véhicules est réalisée par comparaison entre la valeur résiduelle financière contractuelle et une cotation actualisée (Argus prévisionnel).
Une provision est constituée lorsque la cotation est inférieure à la valeur de reprise contractuelle.
De plus, il est à noter une meilleure fiabilisation des taux de retour basés sur des calculs statistiques historiques et qui feront désormais l'objet d'une mise à jour chaque année.
Les nouveaux taux ainsi calculés ont été appliqués sur les nouveaux contrats (depuis le 1er janvier 2019).
Les engagements de reprise (mentionnés dans les "engagements financiers donnés"), exprimés TTC, tiennent maintenant également compte de ce taux de retour actualisé.

Autres provisions pour risques et charges :

Les autres provisions sont destinées à couvrir les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, et que des évènements, survenus ou en cours à la date de clôture, rendent probables.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Crédit impôt Compétitivité Emploi

La loi de finances pour 2018 a supprimé le crédit d'impôt compétitivité et emploi (**CICE**) à compter du 1er janvier **2019**.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel représente les produits et charges résultant d'évènements ou de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et dont on ne s'attend pas à ce qu'ils se reproduisent de manière fréquente ou régulière.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2018, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société EMIL FREY HOLDING FRANCE SAS dont le siège social est situé 1 Avenue de fief - PA des Bethunes - Saint-Ouen-L'Aumône - BP 9059 - 95 071 Cergy-Pontoise Cedex.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont celles retenues par l'administration fiscale, à savoir :

- la charge d'impôt dans la filiale est celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale

- la société mère enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble.

Les autres informations présentées sous forme de tableaux ne nécessitent pas de commentaires particuliers.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019	Augmentations	
		Réévaluations courant 2019	Acquisitions courant 2019
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	175 014		
Total immobilisations incorporelles	**175 014**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	2 520 641		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 510 837		112 652
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	2 278 753		5 777
- Matériel de transport	356 728		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	445 251		18 321
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	19 101		211 549
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**7 131 310**		**348 299**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	137 605		
Total immobilisations financières	**137 605**		
TOTAL GENERAL	**7 443 929**		**348 299**

	Diminutions		Valeur brute fin 2019	Valeur d'origine
	Virements courant 2019	Cessions courant 2019		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			175 014	
Total immobilisations incorporelles			**175 014**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			2 520 641	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		193 477	1 430 012	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			2 284 530	
- Matériel de transport		19 036	337 692	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 815	459 758	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	22 839		207 811	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**22 839**	**216 328**	**7 240 444**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			137 605	
Total immobilisations financières			**137 605**	
TOTAL GENERAL	**22 839**	**216 328**	**7 553 062**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2019	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2019
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	60 677			60 677
Total immobilisations incorporelles	**60 677**			**60 677**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	1 267 143	124 463		1 391 606
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 178 826	70 648	193 477	1 055 996
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	1 335 862	152 337		1 488 199
- Matériel de transport	326 397	22 218	19 036	329 580
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	309 196	61 978	3 815	367 360
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**4 417 423**	**431 644**	**216 328**	**4 632 740**
TOTAL GENERAL	**4 478 100**	**431 644**	**216 328**	**4 693 417**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments 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'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2019	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2019
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2019	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2019
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients	167 000	108 323			167 000	108 323
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*167 000*	*108 323*			*167 000*	*108 323*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts	71 275				71 275	
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges	*71 275*				*71 275*	
Autres provisions pour risques et charges	1 456 923	1 466 265			1 456 923	1 466 265
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 695 198**	**1 574 588**			**1 695 198**	**1 574 588**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	471 233	731 296			469 956	732 573
Sur comptes clients	35 773	48 437			35 199	49 010
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**507 006**	**779 733**			**505 155**	**781 584**
TOTAL GENERAL	**2 202 204**	**2 354 321**			**2 200 353**	**2 356 172**
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 249 321			2 095 353	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	137 605	0	137 605	137 605
Total actif immobilisé	*137 605*	*0*	*137 605*	*137 605*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	7 005		7 005	26 153
Autres créances clients	16 962 898	16 962 898		15 608 463
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	35 171	35 171		20 843
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	314 082	216 805	97 277	222 733
Taxe sur la valeur ajoutée	5 291 650	5 291 650		3 548 471
Autres impôts, taxes et versements assimilés				11 692
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	4 354 910	4 354 910		3 464 023
Total actif circulant	*26 965 716*	*26 861 434*	*104 282*	*22 902 378*
Charges constatées d'avance	3 220	3 220		3 463
TOTAL DES CREANCES	**27 106 540**	**26 864 653**	**241 887**	**23 043 446**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	66 249 882	66 249 882			46 846 119
Personnel et comptes rattachés	837 717	837 717			777 524
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	763 967	763 967			703 989
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	886 218	886 218			715 000
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	395 517	395 517			460 655
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	77 618	77 618			15 982
Groupe et associés (2)	20 217 284	20 217 284			20 086 535
Autres dettes	115 061	115 061			102 034
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**89 543 265**	**89 543 265**			**69 707 838**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

FONDS COMMERCIAL

Fonds de commerce achetés : 114 337 €

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2019	2018
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 035 026	1 398 173
Autres créances	4 285 226	2 821 341
Total créances	*5 320 252*	*4 219 514*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**5 320 252**	**4 219 514**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2019	2018
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	15 000	830 535
Total dettes financières	*15 000*	*830 535*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 531 634	1 399 070
Dettes fiscales et sociales	1 195 211	1 118 268
Total dettes d'exploitation	*3 726 845*	*2 517 339*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	77 618	15 982
Autres dettes		
Total dettes diverses	*77 618*	*15 982*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**3 819 464**	**3 363 855**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2019	2018
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	3 220	3 463
Total charges d'exploitation	*3 220*	*3 463*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**3 220**	**3 463**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**3 220**	**3 463**

Nature des produits	2019	2018
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**3 220**	**3 463**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	3 620 000			3 620 000	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**3 620 000**			**3 620 000**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 431 809
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	531 087
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 962 895
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**8 962 895**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	283 377
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**9 246 273**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**283 377**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**283 377**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2019			2018			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Vente de marchandises	207 674 636		207 674 636	197 178 472	438 420	197 616 892	5,09 %
Prestation de services	7 451 233		7 451 233	8 002 418		8 002 418	-6,89 %
Vente de produits résiduels	52 985		52 985	67 360		67 360	-21,34 %
TOTAL	**215 178 854**		**215 178 854**	**205 248 249**	**438 420**	**205 686 669**	**4,61 %**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2019					2018
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	729 931		729 931	180 511	549 420	684 119
Résultat exceptionnel	(76 280)		(76 280)	189 766	(266 046)	
Résultat comptable (hors participation)	653 651		653 651	370 277	283 374	684 119

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	*653 651*		*653 651*	*370 277*	*283 374*	*684 119*

Autres						
Total autres						

Total général	653 651		653 651	370 277	283 374	684 119

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement contractuel	28 114 310					28 114 310
- de reprise de véhicules						
-						
TOTAL	**28 114 310**					**28 114 310**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Autres provisions réglementées :		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
·ovisions pour congés payés	521 884	146 128
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité	283 000	79 240
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges	1 071 268	299 955
Provisions pour dépréciation des stocks		
Autres provisions non déductibles		
TOTAL	**1 876 152**	**525 323**

Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF AU : 31/12/2019

Catégories	Effectif moyen salarié
Cadres	37
Agents de maîtrise	35
Employés et techniciens	120
Autres : Apprentis	6
TOTAL	**198**

© Invoke - Tableau annexe

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	Emil Frey Holding France 1 Avenue du Fief - PA des Béthunes - Saint-Ouen-l'Aumône - BP 9059 - 95071 Cergy Pontoise Cedex	
	Elle même consolidée dans Emil Frey Holding AG	

© Invoke - Tableau annexe