

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

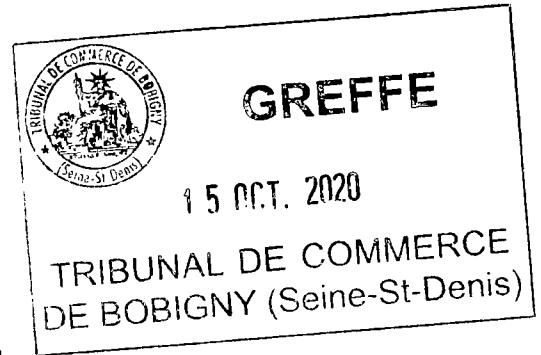
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 04017
Numéro SIREN : 305 898 595
Nom ou dénomination : 2FC+NET

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2020 sous le numéro de dépôt 17866



17866



SAS 2 FC + NET

Parc des Mardelles

44 rue Maurice de Broglie

93605 AULNAY SOUS BOIS

-*-

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2019**

-*-

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris.

1 bis rue Cauchois, F-75018 Paris

Tel. 01 4492 3535. Fax 01 4262 9688,

SAS au capital social € 5000, RCS 811 738 343, Code NAF 6920Z, Siren 811 738 343, TVA FR 68 811 738 343

Coordonnées : Jean-Paul GRENIER - 06/21/34/45/70 – jpgrenier@auctoraudit.com

Le Tribunal de Commerce de Paris sera seul compétent pour connaître d'éventuels litiges.



2 FC + NET

SAS au capital de € 1'300'000

**Siège social : GVIO PARC DES MARDELLES, BAT B
44 RUE MAURICE de BROGLIE
93600 AULNAY SOUS BOIS**

R.C.S. BOBIGNY 305 898 595

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2019

A l'Assemblée Générale Ordinaire d'approbation des comptes de la société

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2 FC + NET relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de la 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.

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris.

1 bis rue Cauchois, F-75018 Paris

Tel. 01 4492 3535, Fax 01 4262 9688,

SAS au capital social € 5000, RCS 811 738 343, Code NAF 6920Z, Siren 811 738 343, TVA FR 68 811 738 343

Coordonnées : Jean-Paul GRENIER - 06/21/34/45/70 – jpgrenier@auctoraudit.com

Le Tribunal de Commerce de Paris sera seul compétent pour connaître d'éventuels litiges.

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 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 1 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.

Sans remettre en cause l'opinion ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans les événements post clôture de l'annexe des comptes concernant l'épidémie du Coronavirus.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons vérifié la correcte application des principes comptables retenus pour la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris.

1 bis rue Cauchois, F-75018 Paris

Tel. 01 4492 3535, Fax 01 4262 9688,

SAS au capital social € 5000, RCS 811 738 343, Code NAF 6920Z, Siren 811 738 343, TVA FR 68 811 738 343

Coordonnées : Jean-Paul GRENIER - 06/21/34/45/70 – jpgrenier@auctoraudit.com

Le Tribunal de Commerce de Paris sera seul compétent pour connaître d'éventuels litiges.

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 la Présidente.

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

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

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

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;

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris.

1 bis rue Cauchois, F-75018 Paris

Tel. 01 4492 3535. Fax 01 4262 9688,

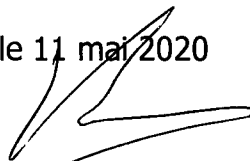
SAS au capital social € 5000, RCS 811 738 343, Code NAF 6920Z, Siren 811 738 343. TVA FR 68 811 738 343

Coordonnées : Jean-Paul GRENIER - 06/21/34/45/70 – jpgrenier@auctoraudit.com

Le Tribunal de Commerce de Paris sera seul compétent pour connaître d'éventuels litiges.

- 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.

A Paris, le 11 mai 2020



Le Commissaire aux comptes
CABINET AUCTOR AUDIT,
Représenté par

Bernard KNOBL

Commissaire aux Comptes
CRCC de Paris

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris.

1 bis rue Cauchois, F-75018 Paris

Tel. 01 4492 3535. Fax 01 4262 9688,

SAS au capital social € 5000, RCS 811 738 343, Code NAF 6920Z, Siren 811 738 343, TVA FR 68 811 738 343

Coordonnées : Jean-Paul GRENIER - 06/21/34/45/70 – jpgrenier@auctoraudit.com

Le Tribunal de Commerce de Paris sera seul compétent pour connaître d'éventuels litiges.

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
de 2 FC + NET SAS, 93600 AULNAY SOUS BOIS
RCS BOBIGNY 305 898 595
Exercice clos le 31 décembre 2019**

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur des conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du code de commerce, qui sont intervenues au cours de l'exercice clos le 31.12.2019.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Nous vous informons qu'aucune convention visée ne nous a été communiquée.



CABINET AUCTOR AUDIT

Représenté par

Bernard KNOBL, Commissaire aux comptes

2FC+NET
44 rue Maurice De Broglie
Parc des mardelles
Hall B9
93605 AULNAY SOUS BOIS

COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE

- Bilan
- Compte de résultat
- Annexe comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 418	10 710	708		708	
	Fonds commercial (1)	297 000		297 000	297 000		
	Autres immobilisations incorporelles	20 760	20 760		5 749	5 749	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	305 396	286 822	18 573	41 482	22 908	55.23
	Autres immobilisations corporelles	317 287	233 229	84 058	107 509	23 451	21.81
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	298 200		298 200	298 200			
Prêts							
Autres immobilisations financières	21 481		21 481	14 892	6 589	44.24	
Total II	1 271 541	551 521	720 020	764 832	44 812	5.86	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	5 599		5 599	5 599		
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 267 600		3 267 600	3 080 555	187 046	6.07
	Autres créances	629 417		629 417	1 076 623	447 206	41.54
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	4 950 003		4 950 003	3 750 003	1 200 000	32.00	
Disponibilités	1 765 335		1 765 335	1 774 501	9 166	0.52	
Charges constatées d'avance (3)	25 498		25 498	6 890	18 608	270.07	
Total III	10 643 453		10 643 453	9 694 171	949 282	9.79	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 914 994	551 521	11 363 473	10 459 002	904 470	8.65	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an
(3) Dont a plus d'un an

0-
18 959

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 300 000		1 300 000			
	Réserves						
	Réserve légale	130 000		130 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	4 551 000		3 439 000		1 112 000	32.33
	Report à nouveau	14 924		14 212		712	5.01
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	909 853		1 112 712		202 859	18.23
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	6 905 777		5 995 924		909 853	15.17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	322 531		344 763		22 231	6.45
	Provisions pour charges	60 000		40 000		20 000	50.00
	Total III	382 531		384 763		2 231	0.58
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	337		1 280		943	73.70
	Emprunts et dettes financières diverses	109 954		94 630		15 324	16.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	705 151		747 525		42 374	5.67
	Dettes fiscales et sociales	3 119 319		3 155 108		35 789	1.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	52 052		38 633		13 419	34.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	88 351		41 140		47 212	114.76
	Total IV	4 075 164		4 078 315		3 151	0.08
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		11 363 473		10 459 002		904 470	8.65

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 075 164 4 078 315

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	18 942 923		18 942 923	18 175 124	767 798	4.22
Chiffre d'affaires NET	18 942 923		18 942 923	18 175 124	767 798	4.22
Production stockée						
Production immobilisée				6 000	6 000	100.00
Subventions d'exploitation				412 210	150 640	36.54
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			261 570	51	3 391	NS
Autres produits			3 442			
Total des Produits d'exploitation (I)			19 207 935	18 593 386	614 549	3.31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 261	9 581	2 320	24.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 638 858	3 473 799	165 059	4.75
Impôts, taxes et versements assimilés			484 079	530 154	46 075	8.69
Salaires et traitements			10 689 492	10 125 700	563 793	5.57
Charges sociales			2 525 116	3 090 030	564 914	18.28
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			85 497	99 853	14 355	14.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			155 370	245 523	90 153	36.72
Autres charges			105	22 942	22 838	99.54
Total des Charges d'exploitation (II)			17 571 257	17 578 421	7 163	0.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 636 677	1 014 965	621 712	61.25
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 750	3 750	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 975	5 281	1 695	32.09
Total V	6 975	9 031	2 055	22.76
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	6 975	9 031	2 055	22.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 643 653	1 023 996	619 657	60.51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 539	2 676	5 215	194.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	510	449	61	13.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 029	3 125	5 154	164.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 029	3 125	5 154	164.95
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	280 699	143 297	137 402	95.89
Impôts sur les bénéfices (X)	455 130	235 138	690 268	293.56
Total des produits (I+III+V+VII)	19 214 910	18 602 416	612 494	3.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 305 057	17 489 704	815 353	4.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	909 853	1 112 712	202 859	18.23
	86 570	45 771		

* Y compris Redevance de crédit bail immobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	CA	31/12/2018 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	18 942 923	100.00	18 175 124	100.00	767 798	4.22
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	18 942 923	100.00	18 175 124	100.00	767 798	4.22
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	18 942 923	100.00	18 175 124	100.00	767 798	4.22
- Matières premières, approvisionnements consommés	7 261	0.04	9 581	0.05	2 320	24.21
- Sous traitance directe	2 504 420	13.22	2 471 886	13.60	32 534	1.32
Marge brute de production	16 445 763	86.82	15 712 819	86.45	732 945	4.66
Marge brute globale	16 445 763	86.82	15 712 819	86.45	732 945	4.66
- Autres achats + charges externes	1 134 438	5.99	1 001 913	5.51	132 525	13.23
Valeur ajoutée	15 311 325	80.83	14 710 906	80.94	600 419	4.08
+ Subventions d'exploitation			6 000	0.03	6 000	100.00
- Impôts, taxes et versements assimilés	484 079	2.56	530 154	2.92	46 075	8.69
- Salaires du personnel	10 689 492	56.43	10 125 700	55.71	563 793	5.57
- Charges sociales du personnel	2 525 116	13.33	3 090 030	17.00	564 914	18.28
Excédent brut d'exploitation	1 612 638	8.51	971 022	5.34	641 616	66.08
+ Autres produits de gestion courante	3 442	0.02	51		3 391	NS
- Autres charges de gestion courante	105		22 942	0.13	22 838	99.54
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	261 570	1.38	412 210	2.27	150 640	36.54
- Dotations aux amortissements	85 497	0.45	99 853	0.55	14 355	14.38
- Dotations aux provisions	155 370	0.82	245 523	1.35	90 153	36.72
Résultat d'exploitation	1 636 677	8.64	1 014 965	5.58	621 712	61.25
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	6 975	0.04	9 031	0.05	2 055	22.76
- Charges financières						
Résultat courant	1 643 653	8.68	1 023 996	5.63	619 657	60.51
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	2 029	0.01	3 125	0.02	5 154	164.95
Résultat exceptionnel	2 029	0.01	3 125	0.02	5 154	164.95
- Impôt sur les bénéfices	455 130	2.40	235 138	1.29	690 268	293.56
- Participation des salariés	280 699	1.48	143 297	0.79	137 402	95.89
Résultat NET	909 853	4.80	1 112 712	6.12	202 859	18.23

Société 2 F C+NET

44 RUE MAURICE DE BROGLIE
PARC DES MARDELLES
93600 AULNAY SOUS BOIS

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

Expert On Demand

69693 Venissieux Cedex

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

EVENEMENTS POST CLOTURE

A la date d'arrêté des comptes du 31/12/2019, l'épidémie de coronavirus Covid-19 et les mesures de confinement ont généré la fermeture ou la réduction d'activité de certains de nos sites clients à compter du confinement.

Le contexte épidémique étant cependant évolutif et incertain, il est difficile d'en mesurer les impacts futurs pour la société.

Cependant, à la date d'arrêté des comptes les mesures suivantes ont été mises en place /

- . Arrêt maladie garde d'enfants
- . Mise en place du chômage partiel

ANNEXE

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

. souscription d'un prêt garanti par l'état

La bonne trésorerie de l'entreprise , renforcée par la mise en place de l'ensemble de ces mesures devrait permettre de faire face à cet événement de Covid-19 si la reprise économique intervient dans un délai raisonnable

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	327 510	1 668
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	301 568		4 592
Installations générales agencements aménagements divers	145 983		
Matériel de transport	13 000		6 144
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	131 357		22 203
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	591 908	32 939
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	298 200		
Prêts, autres immobilisations financières	14 892		6 589
	TOTAL	313 092	6 589
	TOTAL GENERAL	1 232 510	41 195

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			329 178	329 178
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			764	305 396	305 396
Installations générales agencements aménagements divers				145 983	145 983
Matériel de transport				19 144	19 144
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 400	152 160	152 160
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		2 164	622 682	622 682
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				298 200	298 200
Prêts, autres immobilisations financières				21 481	21 481
	TOTAL			319 681	319 681
	TOTAL GENERAL		2 164	1 271 541	1 271 541

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	24 761	6 709		31 470
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	260 086	27 500	764	286 822
Installations générales agencements aménagements divers	73 430	26 637		100 067
Matériel de transport	6 645	6 005		12 650
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	102 756	18 646	890	120 512
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	442 917	78 788	1 654	520 051
TOTAL GENERAL	467 678	85 497	1 654	551 521

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 709				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	123	27 377			
Instal.générales agenc.aménag.divers	26 637				
Matériel de transport		6 005			
Matériel de bureau informatique mobilier	5 028	13 618			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	31 788	47 000			
TOTAL GENERAL	38 497	47 000			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	297 471	44 920	70 310		272 081
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	87 291	110 450	87 291		110 450
TOTAL	384 763	155 370	157 602		382 531
TOTAL GENERAL	384 763	155 370	157 602		382 531
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		155 370	157 602		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 481	0	21 481
Clients douteux ou litigieux	18 959	0	18 959
Autres créances clients	3 248 642	3 248 642	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	18 452	18 452	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	453 454	453 454	
Taxe sur la valeur ajoutée	86 163	86 163	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	71 347	71 347	
Charges constatées d'avance	25 498	25 498	
TOTAL	3 943 996	3 903 556	40 440
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	337	337		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	109 954	109 954		
Fournisseurs et comptes rattachés	705 151	705 151		
Personnel et comptes rattachés	1 233 266	1 233 266		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	932 467	932 467		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	802 567	802 567		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	151 019	151 019		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	52 052	52 052		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	88 351	88 351		
TOTAL	4 075 164	4 075 164		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	2 600.0000	500			500

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCE AULNAY	297 000			297 000	
Total	297 000			297 000	

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des 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	337
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 018
Dettes fiscales et sociales	1 598 808
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	50 492
Total	1 775 655

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		25 498
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		25 498
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		88 351
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		88 351

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			278 250	20 516	298 766
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			49 940	7 214	57 154
- dotations de l'exercice			95 112	6 839	101 951
Total			145 052	14 053	159 105
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			38 116	11 588	49 704
- exercice			81 137	5 433	86 570
Total			119 253	17 021	136 274
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			85 822	4 981	90 803
- entre 1 et 5 ans			57 644		57 644
- à plus de 5 ans					
Total			143 466	4 981	148 447
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			183	205	388
- entre 1 et 5 ans			1 533		1 533
- à plus de 5 ans					
Total			1 716	205	1 921

ANNEXE

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

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT AGEH	4 334
REMBOURSEMENT KLESIA PREVOYANCE	11 108
REMBOURSEMENT CPAM ET AG2R	17 481
REMBOURSEMENT CHARGES FORMATION	20 687
REMBOURSEMENT SINISTRES VEHICULES	30 603
AVANTAGE EN NATURE	19 756
Total	103 969

Le 06/02/2020
FOULONGNE FRANCOISE PRESIDENTE

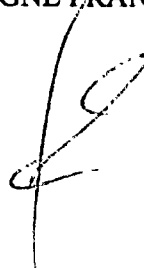


Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	300 000	300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 038 856	14 895 649	15 231 883	18 175 124	18 942 923
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 254 845	922 026	959 805	1 089 734	1 728 948
Impôts sur les bénéfices	118 651-	186 072-	291 759-	235 138-	455 130
Participation des salariés au titre de l'exercice	167 144	156 164	118 900	143 297	280 699
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	884 333	937 406	980 291	1 112 712	909 853
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1 980.73	1 903.87	2 265.33	2 363.15	1 986.24
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 768.67	1 874.81	1 960.58	2 225.42	1 819.71
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	321	347	355	443	437
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 335 341	8 041 521	8 294 576	10 125 700	10 341 011
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	2 270 039	2 523 305	2 624 606	3 090 030	2 525 116

2FC+NET

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 300 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : GVIO PARC DES MARDELLES
44, RUE MAURICE BROGLIE
93600 AULNAY SOUS BOIS

RCS BOBIGNY 305 898 595

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE EN DATE DU LUNDI 8 JUIN 2020 A 11 HEURES

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée constate que l'exercice clos se solde par un **BENEFICE de 909 853 Euros.**

Elle décide de l'affecter de la façon suivante :

- Au compte AUTRES RESERVES une somme de : **900 000 Euros**

Du fait de cette affectation, le compte AUTRES RESERVES créditeur de 4 551 000 Euros serait porté à **5 451 000 Euros.**

- Le solde, soit la somme **9 853 Euros**, au compte REPORT A NOUVEAU.

Du fait de cette affectation, le compte REPORT A NOUVEAU créditeur de 14 924 Euros serait porté à **24 777 Euros.**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est ici rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des exercices clos les 31 décembre 2016, 2017 et 2018.

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST **ADOPTEE** A L'UNANIMITE.

