

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00292 Numéro SIREN : 751 131 640 Nom ou dénomination : A.GEO Géomètres Experts S.A.S.
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/004641

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
AMIENS

Date : 05/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/004641**
n° de gestion : **2012B00292**
n° SIREN : **751 131 640 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 05/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

A.GEO Géomètres Experts S.A.S. - Sté par actions simplifiée
3 Rue Sellier 80500 MONTDIDIER France

date de clôture : **30/06/2019**

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

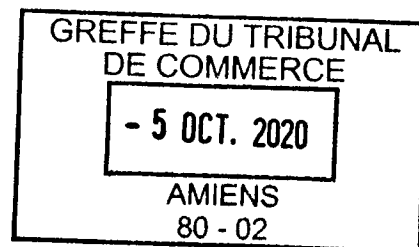
Concernant les évènements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-8002/T-DEPOT-
ACTE/I-433970

A.GEO Géomètres Experts S.A.S.
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 188 000 Euros
Siège social : 3 Rue Sellier
80500 MONTDIDIER
RCS AMIENS 751 131 640



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 DECEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 86.190,98 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	86.190,98 Euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 186.807,17 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

- 5 OCT. 2020

GREFFE

Bilan

AMIENS
80 - 02

POUR COPIE CONFORME

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	50 612	46 921	3 692	7 557
Fonds commercial	804 940	191 000	613 940	613 940
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	42 201	35 823	6 378	2 545
Autres immobilisations corporelles	37 711	27 965	9 746	9 960
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 427		24 427	24 427
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	959 891	301 709	658 182	658 430
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	151 718		151 718	161 800
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	462 652	10 068	452 585	446 112
Fournisseurs débiteurs	6 253		6 253	77
Personnel				6 450
Etat, Impôts sur les bénéfices	11 383		11 383	13 922
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 044		4 044	9 704
Autres créances	52 501		52 501	58 140
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	1 000		1 000	1 000
Disponibilités	86 802		86 802	60 056
Charges constatées d'avance	20 330		20 330	10 460
TOTAL ACTIF CIRCULANT	796 683	10 068	786 616	767 721
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 756 574	311 776	1 444 798	1 426 150

Bilan

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	188 000	188 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	18 800	18 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	100 616	23 634
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	86 191	76 982
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	393 607	307 416
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	35 832	35 832
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	35 832	35 832
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	297 411	340 077
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	297 411	340 077
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	131 741	129 948
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 868	50 250
<i>Personnel</i>	39 620	49 736
<i>Organismes sociaux</i>	36 570	51 467
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	76 370	68 654
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 857	
Dettes fiscales et sociales	154 418	169 857
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	382 922	392 771
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 015 359	1 082 902
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 444 798	1 426 150

Compte de Résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	881 883	100,00	824 742	100,00	57 141	6,93
Production stockée	-10 082	-1,14	11 270	1,37	-21 352	-189,46
Subventions d'exploitation	1 000	0,11			1 000	
Autres produits	43 904	4,98	33 075	4,01	10 829	32,74
Total	916 704	103,95	869 087	105,38	47 617	5,48
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	297 716	33,76	270 324	32,78	27 391	10,13
Total	297 716	33,76	270 324	32,78	27 391	10,13
MARGE SUR M/SES & MAT	618 988	70,19	598 763	72,60	20 226	3,38
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	8 079	0,92	17 457	2,12	-9 379	-53,72
Salaires et Traitements	359 406	40,75	367 283	44,53	-7 877	-2,14
Charges sociales	110 602	12,54	123 026	14,92	-12 424	-10,10
Amortissements et provisions	21 314	2,42	8 638	1,05	12 677	146,76
Autres charges	6 442	0,73	927	0,11	5 515	595,23
Total	505 842	57,36	517 331	62,73	-11 489	-2,22
RESULTAT D'EXPLOITATION	113 146	12,83	81 432	9,87	31 714	38,95
Produits financiers	937	0,11	14 951	1,81	-14 014	-93,73
Charges financières	5 682	0,64	3 621	0,44	2 062	56,94
Résultat financier	-4 745	-0,54	11 330	1,37	-16 076	-141,88
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	108 401	12,29	92 762	11,25	15 638	16,86
Produits exceptionnels	167	0,02	739	0,09	-572	-77,44
Charges exceptionnelles	574	0,07			574	
Résultat exceptionnel	-408	-0,05	739	0,09	-1 147	-155,17
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	21 802	2,47	16 519	2,00	5 283	31,98
RESULTAT DE L'EXERCICE	86 191	9,77	76 982	9,33	9 209	11,96

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A GEO GEOMETRES EXPERTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 1 444 798 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 86 191 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/10/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

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



Règles et méthodes comptables

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les travaux en cours sont évalués en fonction d'un coût de revient appliqué à l'état d'avancement des travaux.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont prises en compte immédiatement dans les produits de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 7 210 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Compte tenu des résultats constatés sur l'exercice et du maintien de l'activité sur les dernières années, la provision pour dépréciation du fonds libéral a été laissée en l'état.

Par jugement en date du 8 Septembre 2017, le Tribunal de Commerce d'AMIENS a décidé la mise en place d'un plan de sauvegarde sur 8 ans.

Le paiements des échéances du plan est à ce jour respecté.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	804 940			804 940
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 976	636		50 612
Immobilisations incorporelles	854 916	636		855 552
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 813	6 800	4 412	42 201
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 527			15 527
- Matériel de transport	5 223			5 223
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 815	3 946	800	16 961
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	74 377	10 746	5 212	79 911
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	24 427			24 427
Immobilisations financières	24 427			24 427
ACTIF IMMOBILISE	953 720	11 382	5 212	959 891

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	636	10 746		11 382
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	636	10 746		11 382
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 212		5 212
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		5 212		5 212

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2019
Éléments achetés	804 940
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	804 940

Dépréciation du fonds commercial : 191 000 Euro

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 419	4 501		46 921
Immobilisations incorporelles	42 419	4 501		46 921
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	37 267	2 715	4 159	35 823
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 542	1 832		9 375
- Matériel de transport	4 735	423		5 158
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 327	1 905	800	13 432
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	61 871	6 876	4 959	63 788
ACTIF IMMOBILISE	104 291	11 377	4 959	110 709

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 581 591 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	24 427		24 427
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	462 652	462 652	
Autres	74 181	74 181	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 330	20 330	
Total	581 591	557 164	24 427
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 880	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 880	100,00

Notes sur le bilan
Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	35 832				35 832
Total	35 832				35 832
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : Exploitation Financières Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 015 359 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	297 411	43 526	167 061	86 824
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 868	48 868		
Dettes fiscales et sociales	154 418	154 418		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	514 663	514 663		
Produits constatés d'avance				
Total	1 015 359	761 474	167 061	86 824
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	42 210			
(**) Dont envers les associés	131 741			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 129 948 Euro.

Charges à payer

	Montant
électricité, eau, gaz np	591
entretien mobilier np	933
honoraires np	9 592
frais de télécommunications np	356
cotisations professionnelles np	876
int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	3 092
associés - intérêts courus	1 793
dettes provis. pr congés à payer	18 198
charges sociales s/congés à payer	6 338
formation continue fap	1 263
taxe apprentissage fap	10 102
contribution eco. territoriale cap	1 112
Total	54 246

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
locations mobilières d avance	5 294		
maintenance, période d avance	1 979		
assurances, période d avance	6 144		
publicité, période d avance	2 217		
cotisations prof, périodes d avance	4 696		
Total	20 330		

 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 2 661 Euro

La convention collective de la société prévoit des indemnités de fin de carrière.

A ce titre, la société est assurée auprès de HUMANIS PREVOYANCE AFC - 92246 MALAKOFF - qui prendra en charge le moment venu, ces indemnités conformément à la législation en vigueur.

En conséquence, la société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 2 661 Euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.