RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 10335
Numéro SIREN : 453 788 879
Nom ou dénomination : ABN BUILDING - CORPORATION SAS

Ce dépôt a été enregistré le 29/12/2020 sous le numéro de dépôt 193



20210001932019

DATE DEPOT : 29/12/2020

N° DE DEPOT : 193

N° GESTION : 2004B10335

N° SIREN : 453788879

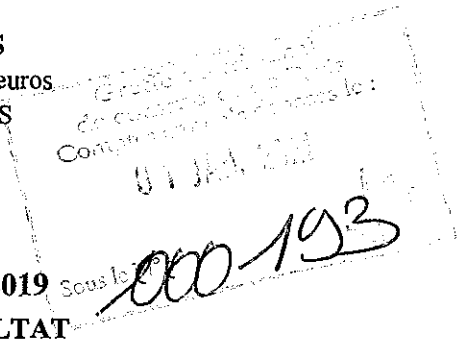
DENOMINATION : ABN BUILDING - CORPORATION SAS

ADRESSE : 7 rue de la Sourdière 75001 Paris

MILLESIME : 2019

LPS7429071

ABN BUILDING – CORPORATION SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 167.500 euros
Siège social : 7 rue de la Sourdière – 75001 PARIS
453 788 879 RCS PARIS



EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons de procéder à l'affectation de résultat suivante :

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'associé unique décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice s'élevant à <18.743,01> euros :

Origine
- Résultat de l'exercice : perte de ..... <18.743,01> euros

Affectation
- Au poste « Autres Réserves »..... <18.743,01> euros

L'associé unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés respectivement à :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement prévu à l'article 158-3 2° du C.G.I.		Revenus non éligibles à l'abattement prévu à l'article 158-3 2° du C.G.I.
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Exercice 2016	/	/	/
Exercice 2017	82.000 euros*	/	/
Exercice 2018	/	/	/

**Distribution exceptionnelle décidée par l'Assemblée Générale du 29 décembre 2017*

ADOPTION

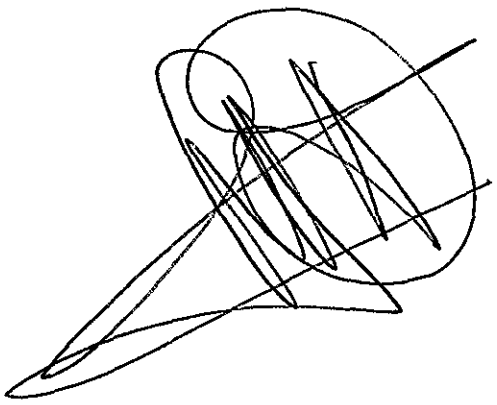
Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décision de l'associé unique en date du 31 juillet 2020.

ABN BUILDING – CORPORATION SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 167.500 euros
Siège social : 7 rue de la Sourdière – 75001 PARIS
453 788 879 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS et ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifié conforme
Le Président



BILAN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 094.71	3 094.71		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 595.12	2 452.37	142.75	436.38
Autres immobilisations corporelles	36 136.63	21 572.98	14 563.65	21 066.12
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 647.22		6 647.22	6 647.22
TOTAL (I)	**48 473.68**	**27 120.06**	**21 353.62**	**28 149.72**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	26 227.83		26 227.83	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 650.74		19 650.74	344.06
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	114 409.03		114 409.03	433 057.62
Autres créances (3)	340 320.44		340 320.44	294 004.51
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 383.53		1 383.53	772.61
Charges constatées d'avance (3)	1 555.16		1 555.16	2 827.37
TOTAL (II)	**503 546.73**		**503 546.73**	**731 006.17**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	**552 020.41**	**27 120.06**	**524 900.35**	**759 155.89**

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

BILAN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 167 500.00)	167 500.00	167 500.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	16 750.00	16 750.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 321.60	
Report à nouveau		51 810.67
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**-18 743.01**	**5 510.93**
SITUATION NETTE	222 828.59	241 571.60
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**222 828.59**	**241 571.60**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	30 016.61	39 702.28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	145 185.84	135 957.29
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		81 000.00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	33 659.74	168 763.68
Dettes fiscales et sociales	82 263.49	92 161.04
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 946.08	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**302 071.76**	**517 584.29**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**524 900.35**	**759 155.89**
(1) Dont à plus d'un an		*17 385.20*
(1) Dont à moins d'un an	*302 071.76*	*500 199.09*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*17 686.30*	*22 134.82*
(3) Dont emprunts participatifs		

Voir l'attestation de l'expert comptable

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.) *dont export. : 36 903.61*	168 786.65	381 373.84	-212 587.19	-55.74
Montant net du chiffre d'affaires	**168 786.65**	**381 373.84**	**-212 587.19**	**-55.74**
Production stockée	26 227.83	-7 000.00	33 227.83	474.68
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits	8.91		8.91	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)	**195 023.39**	**374 373.84**	**-179 350.45**	**-47.91**
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.	25 753.22	26 187.24	-434.02	-1.66
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	69 959.91	228 120.57	-158 160.66	-69.33
Impôts, taxes et versements assimilés	3 438.34	3 604.91	-166.57	-4.62
Salaires et traitements	75 559.16	80 823.22	-5 264.06	-6.51
Charges sociales	24 370.21	27 065.54	-2 695.33	-9.96
Dotations aux amortissements — Sur immobs : dotations aux amortissements	7 736.42	7 826.26	-89.84	-1.15
Dotations aux dépréciations — Sur immobs : dotations aux dépréciations				
Dotations aux dépréciations — Sur actif circulant : dotations aux dépréc.				
Dotations aux provisions				
Autres charges	4 350.75	8 725.10	-4 374.35	-50.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	**211 168.01**	**382 352.84**	**-171 184.83**	**-44.77**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-16 144.62**	**-7 979.00**	**-8 165.62**	**-102.34**
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 710.37	1 968.40	-258.03	-13.11
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 710.37**	**1 968.40**	**-258.03**	**-13.11**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-1 710.37**	**-1 968.40**	**258.03**	**13.11**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	**-17 854.99**	**-9 947.40**	**-7 907.59**	**-79.49**
Produits exceptionnels (VII)	1 000.00	17 335.05	-16 335.05	-94.23
Charges exceptionnelles (VIII)	1 888.02	768.72	1 119.30	145.61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-888.02**	**16 566.33**	**-17 454.35**	**-105.36**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)		1 108.00	-1 108.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**196 023.39**	**391 708.89**	**-195 685.50**	**-49.96**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**214 766.40**	**386 197.96**	**-171 431.56**	**-44.39**
Bénéfice ou Perte	**-18 743.01**	**5 510.93**	**-24 253.94**	**-440.11**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 524 900.35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -18 743.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/04/2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

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

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciel	1 à 3 ans
- Mobilier de bureau	3 à 5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis janvier 2020 ont affecté de manière significative les activités économiques et commerciales de nombreux secteurs à la fois en France et à l'étranger. Des dispositifs d'accompagnement ont été ou seront mis en place dans les Etats. L'activité de notre entité pourrait être impactée mais à l'heure où est rédigée cette note, nous ne sommes pas en mesure d'évaluer l'ensemble des conséquences financières pour l'année 2020.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**	**8 008**		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**3 095**		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	2 595		
	Autres immos corporelles : Instal. géné., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles : Matériel de transport	31 439		
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & info., mobilier	4 276		1 268
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**38 311**		**1 268**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	6 647		
	TOTAL IV	**6 647**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**56 060**		**1 268**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**			**8 008**	
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**3 095**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			2 595	
	Autres immos corporelles : Ins. gal. agen. amé. div.				
	Autres immos corporelles : Matériel de transport		847	30 593	
	Autres immos corporelles : Mat.bureau, info., mob.			5 544	
	Autres immos corporelles : Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**847**	**38 732**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			6 647	
	TOTAL IV			**6 647**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**847**	**56 481**	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	**TOTAL**	**8 008**			**8 008**
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	**3 095**			**3 095**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 159	294		2 452
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	11 805	6 119	519	17 404
	Mat. bureau et informatique, mob.	2 845	1 324		4 169
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**16 808**	**7 736**	**519**	**24 025**
	TOTAL GENERAL	**27 911**	**7 736**	**519**	**35 128**

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
Immob. incorporelles	**TOTAL**							
Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services		26 227.83		26 227.83
Produits				
TOTAL		**26 227.83**		**26 227.83**

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		6 647		6 647
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		114 409	114 409	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 603	1 603	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		292 208	292 208	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		66 160	66 160	
	Charges constatées d'avance		1 555	1 555	
	TOTAUX		**482 583**	**475 935**	**6 647**
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ENTREPRISES LIÉES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	290 489	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**290 489**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 946	
Total des dettes	**10 946**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 555
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**1 555**

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 700.00	25.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 700.00	25.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		5 511
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**5 511**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	5 511
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		**5 511**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	30 017	30 017		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	33 660	33 660		
Personnel & comptes rattachés	6 304	6 304		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	6 607	6 607		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	67 086	67 086		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	2 267	2 267		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
Groupe & associés (2)	145 186	145 186		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	10 946	10 946		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**302 072**	**302 072**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 5 237
(2) Montant divers emprunts, dettes/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	211
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 455
Dettes fiscales et sociales	11 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**21 738**

HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CGI CONSULTING SAS

13 RUE CAMILLE DESMOULINS

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	1 800	1 800
Total	1 800	1 800

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PRESTATION DE SERVICES TVA 5.5%			
PRESTATION DE SERVICES GROUPE	54 492		54 492
PRESTATION DE SERVICES EXPORT		36 904	36 904
PRESTATION DE SERVICE TVA 10%	47 006		47 006
PRESTATION DE SERVICES TVA 20%	8 880		8 880
REFACT. MISE A DISPOSITION PERSONNEL	21 504		21 504
PRESTATION DE SERVICE TVA 7%			
Chiffre d'affaires	131 883	36 904	168 787

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET AMENDES	1 561	
Cession 21820000-1-PEUGEOT BOXER L2H2	327	
Cession 21820000-1-PEUGEOT BOXER L2H2		327
VNC DES ELEMENTS ACTIF CEDES	327	
PRODUITS DES CESSIONS D'ACTIF		1 000
TOTAL	**2 215**	**1 327**



CGI
Consulting s.a.s.
Audit - Expertise Comptable - Chartered Accountant

ABN BUILDING-CORPORATION
S.A.S. au capital de 167.500 Euros
RCS : 453 788 879
7 rue de la Sourdière
75001 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " ABN BUILDING-CORPORATION " relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Présidente 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- <u>Les Règles et principes comptables</u>

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

- Les Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la valorisation des créances, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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 des documents adressés à l'Associée Unique

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 les documents adressés à l'Associée Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction 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 votre 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.

Fait à Issy-les-Moulineaux, le **29 mai 2020**

Le Commissaire aux Comptes,
Pour la société **CGI Consulting,**
CGI Consulting Le Président,
13 rue Camille Desmoulins
92130 ISSY LES MOULINEAUX
François PRIOLLAUD-SAVEY

BILAN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 094.71	3 094.71		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 595.12	2 452.37	142.75	436.38
Autres immobilisations corporelles	36 136.63	21 572.98	14 563.65	21 066.12
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 647.22		6 647.22	6 647.22
TOTAL (I)	**48 473.68**	**27 120.06**	**21 353.62**	**28 149.72**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	26 227.83		26 227.83	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 650.74		19 650.74	344.06
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	114 409.03		114 409.03	433 057.62
Autres créances (3)	340 320.44		340 320.44	294 004.51
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 383.53		1 383.53	772.61
Charges constatées d'avance (3)	1 555.16		1 555.16	2 827.37
TOTAL (II)	**503 546.73**		**503 546.73**	**731 006.17**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	**552 020.41**	**27 120.06**	**524 900.35**	**759 155.89**

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

BILAN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 167 500.00)	167 500.00	167 500.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	16 750.00	16 750.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 321.60	
Report à nouveau		51 810.67
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**-18 743.01**	**5 510.93**
SITUATION NETTE	222 828.59	241 571.60
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	30 016.61	39 702.28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	145 185.84	135 957.29
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		81 000.00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	33 659.74	168 763.68
Dettes fiscales et sociales	82 263.49	92 161.04
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 946.08	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**302 071.76**	**517 584.29**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**524 900.35**	**759 155.89**
(1) Dont à plus d'un an		*17 385.20*
(1) Dont à moins d'un an	*302 071.76*	*500 199.09*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*17 686.30*	*22 134.82*
(3) Dont emprunts participatifs		

η

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.) *dont export. : 36 903.61*	168 786.65	381 373.84	-212 587.19	-55.74
Montant net du chiffre d'affaires	**168 786.65**	**381 373.84**	**-212 587.19**	**-55.74**
Production stockée	26 227.83	-7 000.00	33 227.83	474.68
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits	8.91		8.91	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) (2)	**195 023.39**	**374 373.84**	**-179 350.45**	**-47.91**
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.	25 753.22	26 187.24	-434.02	-1.66
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	69 959.91	228 120.57	-158 160.66	-69.33
Impôts, taxes et versements assimilés	3 438.34	3 604.91	-166.57	-4.62
Salaires et traitements	75 559.16	80 823.22	-5 264.06	-6.51
Charges sociales	24 370.21	27 065.54	-2 695.33	-9.96
Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur immobs : dotations aux amortissements	7 736.42	7 826.26	-89.84	-1.15
Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur immobs : dotations aux dépréciations				
Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur actif circulant : dotations aux déprec.				
Dotations aux amortissements et dépréciations : Dotations aux provisions				
Autres charges	4 350.75	8 725.10	-4 374.35	-50.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	**211 368.01**	**362 352.84**	**-150 984.83**	**-41.67**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-16 344.62**	**12 021.00**	**-28 365.62**	**-235.94**
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 710.37	1 968.40	-258.03	-13.11
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 710.37**	**1 968.40**	**-258.03**	**-13.11**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-1 710.37**	**-1 968.40**	**258.03**	**13.11**
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I+II+III-IV+V-VI)	**-17 854.99**	**-9 947.40**	**-7 907.59**	**-79.49**
Produits exceptionnels (VII)	1 000.00	17 335.05	-16 335.05	-94.23
Charges exceptionnelles (VIII)	1 888.02	768.72	1 119.30	145.61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-888.02**	**16 566.33**	**-17 454.35**	**-105.36**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)		1 108.00	-1 108.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**196 023.39**	**391 708.89**	**-195 685.50**	**-49.96**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**214 766.40**	**386 197.96**	**-171 431.56**	**-44.39**
Bénéfice ou Perte	**-18 743.01**	**5 510.93**	**-24 253.94**	**-440.11**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 524 900.35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -18 743.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/04/2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

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

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciel	1 à 3 ans
- Mobilier de bureau	3 à 5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis janvier 2020 ont affecté de manière significative les activités économiques et commerciales de nombreux secteurs à la fois en France et à l'étranger. Des dispositifs d'accompagnement ont été ou seront mis en place dans les Etats. L'activité de notre entité pourrait être impactée mais à l'heure où est rédigée cette note, nous ne sommes pas en mesure d'évaluer l'ensemble des conséquences financières pour l'année 2020.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**	**8 008**		
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**3 095**		
CORPORELLES	Terrains			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage indust.	2 595		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers			
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport	31 439		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier	4 276		1 268
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			
CORPORELLES	Avances et acomptes			
CORPORELLES	**TOTAL III**	[illegible]		1 268
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
FINANCIERES	Autres participations			
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	6 647		
FINANCIERES	**TOTAL IV**	[illegible]		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	[illegible]		1 268

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**			**8 008**	
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**3 095**	
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst.tech., mat. outillage indus.			2 595	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Ins. gal. agen. amé. div.				
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport		847	30 593	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.			5 544	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
CORPORELLES	Immos corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
CORPORELLES	**TOTAL III**		**847**	**38 732**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières			6 647	
FINANCIERES	**TOTAL IV**			**6 647**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**847**	**56 481**	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	**TOTAL**	**8 008**			**8 008**
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	**3 095**			**3 095**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 159	294		2 452
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	11 805	6 119	519	17 404
	Mat. bureau et informatique, mob.	2 845	1 324		4 169
	Emballages récupérables divers				
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements **TOTAL**							
Immob. incorporelles **TOTAL**							
Constr. Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor. Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor. Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services		26 227.83		26 227.83
Produits				
TOTAL		26 227.83		26 227.83

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 647		6 647
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	114 409	114 409	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	1 603	1 603	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	292 208	292 208	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	66 160	66 160	
	Charges constatées d'avance	1 555	1 555	
	TOTAL	481 001	474 355	6 647
Renvois (1) (2)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	290 489	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**290 489**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 946	
Total des dettes	**10 946**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 555
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**1 555**

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 700.00	25.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 700.00	25.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		5 511
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**5 511**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	5 511
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		**5 511**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	30 017	30 017		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		33 660	33 660		
Personnel & comptes rattachés		6 304	6 304		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		6 607	6 607		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	67 086	67 086		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	2 267	2 267		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		145 186	145 186		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		10 946	10 946		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**302 072**	**302 072**		
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 237			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	211
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 455
Dettes fiscales et sociales	11 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	21 739

HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CGI CONSULTING SAS

13 RUE CAMILLE DESMOULINS

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	1 800	1 800

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PRESTATION DE SERVICES TVA 5.5%			
PRESTATION DE SERVICES GROUPE	54 492		54 492
PRESTATION DE SERVICES EXPORT		36 904	36 904
PRESTATION DE SERVICE TVA 10%	47 006		47 006
PRESTATION DE SERVICES TVA 20%	8 880		8 880
REFACT. MISE A DISPOSITION PERSONNEL	21 504		21 504
PRESTATION DE SERVICE TVA 7%			
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET AMENDES	1 561	
Cession 21820000-1-PEUGEOT BOXER L2H2	327	
Cession 21820000-1-PEUGEOT BOXER L2H2		327
VNC DES ELEMENTS ACTIF CEDES	327	
PRODUITS DES CESSIONS D'ACTIF		1 000
TOTAUX	2 215	1 327