

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00841 Numéro SIREN : 789 001 286 Nom ou dénomination : 2TF -TRAITEMENT TECHNIQUE DES FACADES & FINITIONS

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2020 sous le numéro de dépôt 7468



SAS 2TF
4/6 - boulevard de Beaubourg
77183 CROISSY - BEAUBOURG

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

*Copie certifiée conforme à
l'original*

COMPTES ANNUELS

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 (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	4 130	1 501	2 629	2 805	176	6.27
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	24 645	16 710	7 935	8 530	595	6.98
	Autres immobilisations corporelles	165 301	63 594	101 707	84 736	16 971	20.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	16 500		16 500	4 500	12 000	266.67
	Autres immobilisations financières	11 450		11 450	11 450		
TOTAL II		222 026	81 805	140 221	112 021	28 200	25.17
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	35 394		35 394	47 580	12 187	25.61
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 370	2 370	100.00
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	2 028 844	21 435	2 007 409	1 686 105	321 304	19.06
	Autres créances	179 772		179 772	187 157	7 384	3.95
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	416 613		416 613	371 836	44 777	12.04
	Charges constatées d'avance (3)	172 582		172 582	265 226	92 644	34.93
	TOTAL III	2 833 204	21 435	2 811 769	2 560 273	251 495	9.82
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		3 055 230	103 240	2 951 990	2 672 294	279 696	10.47

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

27 950

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	101 018	101 018		
	Report à nouveau	551 594	400 287	151 308	37.80
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	133 731	151 308	17 577	11.62
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	896 343	762 612	133 731	17.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	67 226	59 815	7 411	12.39
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	512		512	
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 016 156	1 093 557	77 401	7.08
	Dettes fiscales et sociales	373 850	319 050	54 800	17.18
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	15 000	20 960	5 961	28.44
	Produits constatés d'avance (1)	582 904	416 300	166 604	40.02
	TOTAL IV	2 055 647	1 909 682	145 965	7.64
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	2 951 990	2 672 294	279 696	10.47

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

2 008 352

1 862 911

C

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 (I)							
Ventes de marchandises	80 020		80 020	52 611		27 409	52.10
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	6 940 376		6 940 376	6 757 263		183 113	2.71
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	7 020 397		7 020 397	6 809 874		210 522	3.09
Production stockée							
Production immobilisée				66 750		66 750	100.00
Subventions d'exploitation				192		192	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			22 686	28 463		5 777	20.30
Autres produits			67	23		45	199.64
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			7 043 150	6 905 302		137 848	2.00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			64 016	42 089		21 927	52.10
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			12 187	18 413		30 599	166.19
Autres achats et charges externes *			5 608 309	5 682 028		73 719	1.30
Impôts, taxes et versements assimilés			52 992	38 445		14 547	37.84
Salaires et traitements			648 890	560 359		88 531	15.80
Charges sociales			457 128	373 915		83 213	22.25
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 912	20 373		2 539	12.46
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				9 081		9 081	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 438	643		796	123.79
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			6 867 872	6 708 520		159 352	2.38
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			175 278	196 782		21 504	10.93
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS 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

420
1 924

C

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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	630	296	335	113.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	630	296	335	113.10
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	630	296	335	113.10
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	174 648	196 486	21 839	11.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	420		420	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 400		2 400	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII	2 820		2 820	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 257	3 044	1 213	39.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 814	5 814	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	4 257	8 858	4 601	51.94
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 437	8 858	7 421	83.78
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	39 480	36 321	3 159	8.70
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	7 045 970	6 905 302	140 668	2.04
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 912 239	6 753 995	158 244	2.34
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	133 731	151 308	17 577	11.62

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

73 116 68 652

6

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 951 989.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 020 396.52 Euros et dégageant un bénéfice de 133 730.97 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'a été relevé au cours 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

C

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 130		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 263		3 382
Installations générales agencements aménagements divers	67 500		33 843
Matériel de transport	2 104		224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 109		1 663
TOTAL	150 976		39 113
Prêts, autres immobilisations financières	15 950		12 000
TOTAL	15 950		12 000
TOTAL GENERAL	171 056		51 113

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 130	4 130
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			24 645	24 645
Installations générales agencements aménagements divers			101 343	101 343
Matériel de transport		143	2 186	2 186
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			61 772	61 772
TOTAL		143	189 946	189 946
Prêts, autres immobilisations financières			27 950	27 950
TOTAL			27 950	27 950
TOTAL GENERAL		143	222 026	222 026

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 325	176		1 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 733	3 977		16 710
Installations générales agencements aménagements divers	3 932	8 316		12 248
Matériel de transport	2 059	81	143	1 997
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 986	10 363		49 349
TOTAL	57 710	22 736	143	80 304
TOTAL GENERAL	59 035	22 912	143	81 805

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	176				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 977				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 316				
Matériel de transport	81				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 363				
TOTAL	22 736				
TOTAL GENERAL	22 912				

C

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
Prêts	16 500	16 500	
Autres immobilisations financières	11 450	11 450	
Clients douteux ou litigieux	30 579	30 579	
Autres créances clients	1 998 265	1 998 265	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 847	1 847	
Impôts sur les bénéfices	8 869	8 869	
Taxe sur la valeur ajoutée	128 171	128 171	
Débiteurs divers	40 885	40 885	
Charges constatées d'avance	172 582	172 582	
TOTAL	2 409 148	2 409 148	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	67 226	19 931	47 295	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 016 156	1 016 156		
Personnel et comptes rattachés	362	362		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 549	64 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	298 458	298 458		
Autres impôts taxes et assimilés	10 482	10 482		
Autres dettes	15 000	15 000		
Produits constatés d'avance	582 904	582 904		
TOTAL	2 055 135	2 007 840	47 295	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 142			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 601			

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	250.0000	400			400

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
USUFRUIT SCI GR CROISSY	2 986	5.58

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

C

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériels de transport	Linéaire	3 ans
Mat. de bur.et informatique	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 552
Dettes fiscales et sociales	13 638
Total	170 190

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	172 582
Total	172 582
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	582 904
Total	582 904

C

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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				222 192	222 192
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				43 036	43 036
- exercice				65 885	65 885
Total				108 922	108 922
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				60 349	60 349
- entre 1 et 5 ans				72 641	72 641
Total				132 990	132 990

9

2 T F
Traitement Technique des Façades & Finitions
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 4/6 Boulevard de Beaubourg
77183 CROISSY-BEAUBOURG
789 001 286 RCS MEAUX

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 30 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 133 730,97 euros de la manière suivante :

-Distribution de dividendes	100 000,00 euros
-Solde au report à nouveau	33 730,97 euros

TOTAL égal au bénéfice **133 730,97 euros**

Après cette affectation, le solde du compte "report à nouveau" s'élèvera ainsi à 585 326 euros et les capitaux propres s'élèveront à 796 343 euros.

Ce dividende brut global de 100 000 euros est éligible sur option, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Les dividendes perçus, sont assujettis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8%.

L'assemblée générale décide que ce dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social ce jour et qu'il sera réparti, à concurrence de 70 000 euros pour la Société G.R. CONSULTING et de 30 000 euros pour Monsieur Gérald RAMEZ.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices :

Exercice 2016 : 45 000 €
Exercice 2017 : 0 €
Exercice 2018 : 0 €

Certifié conforme
Le président





Frank Bitbol
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

2TF – TRAITEMENT TECHNIQUE DES FACADES & FINITIONS

Siège social : 4/6 Boulevard de Beaubourg - 77183 Croissy-Beaubourg
Société par actions simplifiée au capital de 100.000 €
RCS 789 001 286 MEAUX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2019

21, place Jules Ferry - 92120 Montrouge
Téléphone-Fax : 01 57 63 90 41 - Portable : 06 19 99 40 70
Email : bitbol@bitbol.org - Site internet : www.bitbol.org

Siret : 408 118 586 00036 - tva intracommunautaire fr 42 408 118 586

Inscrit à l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris-Île de France
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles des Commissaires aux Comptes
Membre d'une association agréée. Le règlement des honoraires par chèque est accepté

2TF – TRAITEMENT TECHNIQUE DES FACADES & FINITIONS

Siège social : 4/6 Boulevard de Beaubourg - 77183 Croissy-Beaubourg
Société par actions simplifiée au capital de 100.000 €
RCS 789 001 286 MEAUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société 2TF – TRAITEMENT TECHNIQUE DES FACADES & FINITIONS

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 2TF – TRAITEMENT TECHNIQUE DES FACADES & FINITIONS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 23 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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.

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

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montrouge, le 02 juin 2020

Le commissaire aux comptes



Frank BITBOL

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

COMPTES ANNUELS

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	4 130	1 501	2 629	2 805	176	6.27
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	24 645	16 710	7 935	8 530	595	6.98
	Autres immobilisations corporelles	165 301	63 594	101 707	84 736	16 971	20.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	16 500		16 500	4 500	12 000	266.67
	Autres immobilisations financières	11 450		11 450	11 450		
	TOTAL II	222 026	81 805	140 221	112 021	28 200	25.17
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	35 394		35 394	47 580	12 187	25.61
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 370	2 370	100.00
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	2 028 844	21 435	2 007 409	1 686 105	321 304	19.06
	Autres créances	179 772		179 772	187 157	7 384	3.95
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	416 613		416 613	371 836	44 777	12.04
	Charges constatées d'avance (3)	172 582		172 582	265 226	92 644	34.93
	TOTAL III	2 833 204	21 435	2 811 769	2 560 273	251 495	9.82
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		3 055 230	103 240	2 951 990	2 672 294	279 696	10.47

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

27 950

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	101 018	101 018		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	551 594	400 287	151 308	37.80
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	133 731	151 308	17 577	11.62
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	896 343	762 612	133 731	17.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	67 226	59 815	7 411	12.39
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	512		512	
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 016 156	1 093 557	77 401	7.08
	Dettes fiscales et sociales	373 850	319 050	54 800	17.18
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	15 000	20 960	5 961	28.44
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	582 904	416 300	166 604	40.02
	TOTAL IV	2 055 647	1 909 682	145 965	7.64
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	2 951 990	2 672 294	279 696	10.47

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

2 008 352 1 862 911

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	80 020		80 020	52 611		27 409	52.10
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	6 940 376		6 940 376	6 757 263		183 113	2.71
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	7 020 397		7 020 397	6 809 874		210 522	3.09
Production stockée							
Production immobilisée				66 750		66 750	100.00
Subventions d'exploitation				192		192	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			22 686	28 463		5 777	20.30
Autres produits			67	23		45	199.64
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			7 043 150	6 905 302		137 848	2.00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			64 016	42 089		21 927	52.10
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			12 187	18 413		30 599	166.19
Autres achats et charges externes *			5 608 309	5 682 028		73 719	1.30
Impôts, taxes et versements assimilés			52 992	38 445		14 547	37.84
Salaires et traitements			648 890	560 359		88 531	15.80
Charges sociales			457 128	373 915		83 213	22.25
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 912	20 373		2 539	12.46
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				9 081		9 081	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 438	643		796	123.79
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			6 867 872	6 708 520		159 352	2.38
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			175 278	196 782		21 504	10.93
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS 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

420
1 924

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	630	296	335	113.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	630	296	335	113.10
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	630	296	335	113.10
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	174 648	196 486	21 839	11.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	420		420	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 400		2 400	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII	2 820		2 820	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 257	3 044	1 213	39.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 814	5 814	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	4 257	8 858	4 601	51.94
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 437	8 858	7 421	83.78
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	39 480	36 321	3 159	8.70
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	7 045 970	6 905 302	140 668	2.04
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 912 239	6 753 995	158 244	2.34
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	133 731	151 308	17 577	11.62

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

73 116 68 652

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 951 989.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 020 396.52 Euros et dégageant un bénéfice de 133 730.97 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'a été relevé au cours de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être significativement affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes par le Président des états financiers 2019 de la société, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- 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.

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 130		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 263		3 382
Installations générales agencements aménagements divers	67 500		33 843
Matériel de transport	2 104		224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 109		1 663
TOTAL	150 976		39 113
Prêts, autres immobilisations financières	15 950		12 000
TOTAL	15 950		12 000
TOTAL GENERAL	171 056		51 113

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 130	4 130
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			24 645	24 645
Installations générales agencements aménagements divers			101 343	101 343
Matériel de transport		143	2 186	2 186
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			61 772	61 772
TOTAL		143	189 946	189 946
Prêts, autres immobilisations financières			27 950	27 950
TOTAL			27 950	27 950
TOTAL GENERAL		143	222 026	222 026

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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 325	176		1 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 733	3 977		16 710
Installations générales agencements aménagements divers	3 932	8 316		12 248
Matériel de transport	2 059	81	143	1 997
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 986	10 363		49 349
TOTAL	57 710	22 736	143	80 304
TOTAL GENERAL	59 035	22 912	143	81 805

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	176				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 977				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 316				
Matériel de transport	81				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 363				
TOTAL	22 736				
TOTAL GENERAL	22 912				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	16 500	16 500	
Autres immobilisations financières	11 450	11 450	
Clients douteux ou litigieux	30 579	30 579	
Autres créances clients	1 998 265	1 998 265	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 847	1 847	
Impôts sur les bénéfices	8 869	8 869	
Taxe sur la valeur ajoutée	128 171	128 171	
Débiteurs divers	40 885	40 885	
Charges constatées d'avance	172 582	172 582	
TOTAL	2 409 148	2 409 148	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 000		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	67 226	19 931	47 295	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 016 156	1 016 156		
Personnel et comptes rattachés	362	362		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 549	64 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	298 458	298 458		
Autres impôts taxes et assimilés	10 482	10 482		
Autres dettes	15 000	15 000		
Produits constatés d'avance	582 904	582 904		
TOTAL	2 055 135	2 007 840	47 295	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 142			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 601			

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	250.0000	400			400

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
USUFRUIT SCI GR CROISSY	2 986	5.58

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériels de transport	Linéaire	3 ans
Mat. de bur.et informatique	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 552
Dettes fiscales et sociales	13 638
Total	170 190

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	172 582
Total	172 582
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	582 904
Total	582 904

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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				222 192	222 192
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				43 036	43 036
- exercice				65 885	65 885
Total				108 922	108 922
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				60 349	60 349
- entre 1 et 5 ans				72 641	72 641
Total				132 990	132 990