

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00865

Numéro SIREN : 801 877 887

Nom ou dénomination : 3D EAU

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2020 sous le numéro de dépôt 13535

3D EAU

Société par Actions Simplifiée
au capital de 180.000 euros
Siège social : 21 Rue Jacobi Netter
67200 STRASBOURG
RCS STRASBOURG TI 801 877 887

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2020

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME Résolution - Affectation du résultat - Distribution de dividendes

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 336 240 euros de la manière suivante :

- | | |
|------------------------------|------------------------|
| - Résultat | : 336 240 euros |
| - Report à nouveau antérieur | : <u>302 327 euros</u> |
| - Total distribuable | : 638 567 euros |
| - A titre de dividendes | : <u>140 000 euros</u> |
| - Soit un solde de | : 498 567 euros |
- En totalité au compte « report à nouveau », soit : 498 567 euros.

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 716 045 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 5 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

W

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

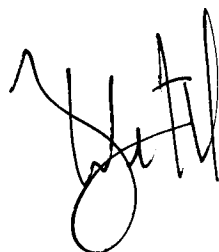
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2018	140 000 euros		
31.12.2017	-		
31.12.2016	-		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
Pour avis,
Le Président.



1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 3D EAU		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 21 Rue Jacobi Netter		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 8 0 1 8 7 7 8 8 7 0 0 0 3 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le. 31/12/2019	N-1 31/12/2018					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	7 570	7 570		
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	16 395	1 362	15 033	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	60 102	37 636	22 466	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV			
			Créances rattachées à des participations	BB	BC			
			Autres titres immobilisés	BD	BE			
			Prêts	BF	BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 896		2 896
TOTAL (II)		BJ	BK	86 964	46 568	40 395		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	350 639		350 639	
		Autres créances (3)	BZ	CA	6 943		6 943	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	681 566		681 566	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	14 953		14 953	
TOTAL (III)		CJ	CK	1 054 100	1 054 100	868 671		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	1 141 064	46 568	1 094 496	886 369	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	2 896	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobili- sations :	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise SAS 3D EAU		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 180 000)	DA	180 000	180 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	18 000	6 955
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	19 477	19 477
	Report à nouveau	DH	302 327	78 936
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	336 240	374 436
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	856 045	659 804
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	954	528
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 904	2 891
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	45 524	43 802
	Dettes fiscales et sociales	DY	189 069	179 345
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	238 451	226 565	
Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 094 496	886 369	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	238 451	226 565
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	954	528

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS 3D EAU		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 236 300	FH		FI	1 236 300	
		FJ	1 236 300	FK		FL	1 236 300	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	42	
	Autres produits (I) (11)					FQ	14	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 236 356	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	252 743	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 866	
	Salaires et traitements *					FY	384 498	
	Charges sociales (10)					FZ	85 600	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	10 249
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	42 685	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	779 641
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	456 714
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 648	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	2 648	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 648)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	454 067	

Désignation de l'entreprise SAS 3D EAU		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 316	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	146	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 316	146
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 316)	(146)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	67 321	65 703
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	49 189	(7 523)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 236 356	1 100 720
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	900 115	726 284
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	336 240	374 436
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	42	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	42 656	25 152	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		1 316		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 094 496 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 236 356 euros** et un total **charges de 900 115 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 336 240 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est à constater pour l'exercice clos le **31/12/2019**.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

A la date d'établissement de la présente annexe, nous n'avons eu connaissance d'aucun événement significatif postérieur à la clôture de l'exercice comptable susceptible de remettre en cause les éléments présentés.

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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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 le règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Permanence des méthodes

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté. En effet, dans le cadre des nouvelles règles comptables applicables pour la première fois le 1er janvier 2005, il n'a pas été possible pour les biens présents à cette date d'envisager la méthode par composants compte tenu d'un manque d'informations détaillées et significatives. La comptabilité a été réalisée conformément aux règles en vigueur en particulier pour les comptes d'actifs. Il a donc été décidé d'appliquer la méthode simplifiée (prospective) de passage aux amortissements des immobilisations non décomposables.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus ou à leur coût de production.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

L'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables:

Brevets, logiciels	L	de 1 à 4 ans
Constructions	L	de 5 à 10 ans
Agencement des constructions	L	10 ans
Matériel et outillage industriels	L	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	L	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	L	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	L	de 3 à 5 ans
Mobilier	L	de 2 à 10 ans

L : Linéaire, D : Dégressif

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art.R123-186)

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.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
<i>Licence Matlab Neural</i>	<i>3 000 €</i>	<i>100 %</i>
<i>Licence Autodesk Auto Cad</i>	<i>3 775 €</i>	<i>100 %</i>
<i>Licence Autodesk Auto Cad</i>	<i>795 €</i>	<i>100 %</i>

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

- Néant.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités en Euros

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

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les engagements de la société en matière de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnées en engagements financiers données, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date de calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans en écartant l'application du barème issu de l'ANI du 11 janvier 2008 mais en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Indemnité de départ à la retraite

Tranche d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	Moins d'un an	Non significatif
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
Moins de 30 ans	Plus de 30 ans	Non significatif
Engagement total		

Hypothèses de calculs de retenues

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à croissance 2,5% pour les cadres et 2 % pour les non cadres
- turn-over faible
- table de mortalité INSEE 2016
- taux d'inflation 0,05%
- taux de rendement (OAT): 0 %
- taux d'actualisation : 1.55 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		Non significatif	

Médaille du travail

Aucun engagement n'a été pris par la société en matière de médailles du travail.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Subventions d'équipement

- Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pension	- €
Total	- €

Engagements reçus

Caution Solidaire	- €
Total	- €

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du :

Nom des personnes ayant donné leur caution :

Montant initial de la caution : - €

Montant restant dû de la caution : - €

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 0 euros au titre du contrôle légal des comptes annuels.

Frais de recherche et développement

La société a engagé des frais de recherche et développement durant l'exercice. Les coûts engagés pour ce projet sont notamment composés des charges de personnel (salaires + charges sociales) affectées au développement de ceux-ci.

Par ailleurs, ils ont donné lieu à un crédit d'impôt en faveur de la recherche d'un montant de 53 296 euros au titre de 2019.

Annexe des comptes annuels 31/12/2019

Etat exprimé en euros

COVID-19

Pour l'information à mentionner dans l'annexe des comptes annuels, relative à l'impact du covid-19 dans les comptes clos au 31/12/2019, sont indiqués ci-dessous quelques exemples de texte selon différentes situations.

(source : conseil supérieur de l'Ordre des Experts Comptables)

1. Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Cas d'entreprises qui ont établi leurs comptes selon le principe de continuité d'exploitation

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 570					7 570
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 570					7 570
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 786		15 734		1 125	16 395
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport					998	60 102
	Matériel de bureau, mobilier	43 888		17 213			
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 674		32 947		2 124	76 497
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 896					2 896
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 896					2 896
TOTAL		56 140		32 947		2 124	86 964

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 570			7 570
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 570			7 570
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 786	701	1 125	1 362
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	29 086	9 548	998	37 636
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 873	10 249	2 124	38 998
TOTAL		38 443	10 249	2 124	46 568

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 896	2 896	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	350 639	350 639	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 943	6 943	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	14 953	14 953	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		375 431	375 431	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	954	954		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	45 524	45 524		
	Personnel et comptes rattachés	95 315	95 315		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 534	34 534		
	Impôts sur les bénéfices	7 483	7 483		
	Taxes sur la valeur ajoutée	49 684	49 684		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 053	2 053		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 904	2 904		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		238 451	238 451		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 904			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

NEANT

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		140 302
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		954
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	954	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		34 678
<i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	34 678	
Dettes fiscales et sociales		104 670
<i>DETTES SUR CONGES PAYES</i>	23 134	
<i>DETTES PROVISIONS RTT</i>	4 071	
<i>PERSONNEL-DETTES A PAYER</i>	68 110	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i>	5 155	
<i>DETTES PROV CHARGES SO SUR RTT</i>	973	
<i>ORG. SOC. CHARGES A PAYER</i>	2 756	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	471	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		28 000,00	6,4286	180 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		28 000,00	6,4286	180 000,00

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		10	

Etablissement Strasbourg : 4 salariés

Etablissement Paris : 6 salariés

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros			
	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			14 953
CCA FRANFINANCE EPSON 1T2020 + GRAIE AD		389	
CCA LOYER PROUDREED 1T2020		2 142	
CCA ABO CHAMBER SIGN 2020		24	
CCA ABO DASHLANE 2020		35	
CCA WIX.COM 2020		57	
CCA CHG LOC PROUDREED 1T2020		254	
CCA ASS QBE RCD 1T2020		5 894	
CCA ASS LOYER 1T2020		45	
CCA HONO LOYER PROUDREED 1T2020		98	
CCA CAMERUS EXPO 2020		175	
CCA HYDREOS SALON 2020		1 990	
CCA IDEAL CONNAISSANCE STAND 2020		3 850	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 953