

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 80172 Numéro SIREN : 407 512 987 Nom ou dénomination : A 2 X

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005485

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/005485**
n° de gestion : **1996B80172**
n° SIREN : **407 512 987 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 22/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

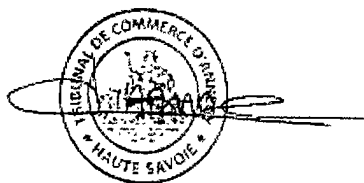
A 2 X - Société par actions simplifiée
85 route de Thonon 74800 Amancy -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



848802

BILAN ACTIF

Certifiée conforme aux écritures
échéance

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	2 990	2 990				
	Fonds commercial (1)	9 147		9 147	9 147		
	Autres immobilisations incorporelles	32 220		32 220		32 220	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	67 496	65 086	2 410		2 410	
	Autres immobilisations corporelles	40 875	31 448	9 427	72 193	-62 766	-86.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations				14 000	-14 000	-100.00
	Créances rattachées à des participations				28 291	-28 291	-100.00
	Autres titres immobilisés	160		160	160		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 960		6 960	6 960		
	Total II	159 848	99 524	60 324	130 750	-70 426	-53.86
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	248 223	23 905	224 317	91 968	132 349	143.91
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 172		4 172		4 172	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	542 146	27 108	515 038	798 568	-283 530	-35.50
	Autres créances	572 404		572 404	723 520	-151 116	-20.89
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	156 139		156 139	189 126	-32 987	-17.44
	Charges constatées d'avance (3)	29 099		29 099	35 593	-6 494	-18.25
	Total III	1 552 183	51 013	1 501 169	1 838 775	-337 605	-18.36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 712 031	150 538	1 561 493	1 969 525	-408 031	-20.72

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

36 144

AUDREX

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	300 156	299 982	174	0.06
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	222 485	80 174	142 312	177.50
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	566 641	424 156	142 485	33.59
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		64 281	-64 281	-100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		749	-180	-23.98
	Concours bancaires courants	570			
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	748 681	1 244 417	-495 736	-39.84
	Dettes fiscales et sociales	207 500	210 803	-3 302	-1.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	17 866	5 424	12 442	229.41
	Produits constatés d'avance (1)	20 235	19 695	540	2.74
	Total IV	994 852	1 545 369	-550 517	-35.62
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 561 493	1 969 525	-408 031	-20.72

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

994 852 1 494 024

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	3 880 362	3 832	3 884 194	2 358 880	1 525 313	64.66
Production vendue de biens						
Production vendue de services	206 068	81	206 149	1 477 830	-1 271 681	-86.05
Chiffre d'affaires NET	4 086 429	3 913	4 090 342	3 836 710	253 632	6.61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			32 815	32 697	118	0.36
Autres produits			1 200	3	1 197	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 124 357	3 869 410	254 947	6.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2 567 620	1 544 501	1 023 119	66.24
Variation de stock (marchandises)			-139 402	85 779	-225 181	-262.51
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			713 463	1 559 847	-846 384	-54.26
Impôts, taxes et versements assimilés			22 265	13 657	8 608	63.03
Salaires et traitements			446 332	378 921	67 410	17.79
Charges sociales			180 672	156 971	23 701	15.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 907	15 076	-4 170	-27.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 648	16 853	7 794	46.25
Dotations aux provisions						
Autres charges			48	30	18	61.61
Total des Charges d'exploitation (II)			3 826 552	3 771 636	54 916	1.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			297 805	97 774	200 031	204.58
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 151	7 280	871	11.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	8 151	7 280	871	11.97
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 808	3 176	1 632	51.38
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 808	3 176	1 632	51.38
2. Résultat financier (V-VI)	3 343	4 104	-761	-18.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	301 148	101 878	199 270	195.60
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	79 499	19 200	60 299	314.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	79 499	19 200	60 299	314.06
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	665		665	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69 843	6 309	63 534	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	70 508	6 309	64 199	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 991	12 891	-3 900	-30.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	87 654	34 595	53 059	153.37
Total des produits (I+III+V+VII)	4 212 007	3 895 890	316 118	8.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 989 522	3 815 716	173 806	4.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	222 485	80 174	142 312	177.50

* 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

11 661

11 661

7 277

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 561 493.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 090 342.34 Euros et dégageant un bénéfice de 222 485.39 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.

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 137		32 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 000		2 496
Installations générales agencements aménagements divers	8 325		
Matériel de transport	69 328		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 652		3 898
TOTAL	171 305		6 394
Autres participations	14 000		
Autres titres immobilisés	160		
Prêts, autres immobilisations financières	6 960		
TOTAL	21 120		
TOTAL GENERAL	204 562		38 614

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			44 357	44 357
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			67 496	67 496
Installations générales agencements aménagements divers			8 325	8 325
Matériel de transport		69 328		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 550	32 550
TOTAL		69 328	108 371	108 371
Autres participations		14 000		
Autres titres immobilisés			160	160
Prêts, autres immobilisations financières			6 960	6 960
TOTAL		14 000	7 120	7 120
TOTAL GENERAL		83 328	159 848	159 848

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	2 990			2 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 000	86		65 086
Installations générales agencements aménagements divers	5 792	789		6 581
Matériel de transport	7 724	5 761	13 485	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 597	4 271		24 867
TOTAL	99 113	10 907	13 485	96 534
TOTAL GENERAL	102 103	10 907	13 485	99 524

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	86				
Instal.générales agenc.aménag.divers	789				
Matériel de transport	5 761				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 271				
TOTAL	10 907				
TOTAL GENERAL	10 907				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	16 853	23 905	16 853		23 905
Sur comptes clients	26 366	742			27 108
TOTAL	43 219	24 648	16 853		51 013
TOTAL GENERAL	43 219	24 648	16 853		51 013
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 648	16 853		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 960		6 960
Clients douteux ou litigieux	36 144	-0	36 144
Autres créances clients	506 002	506 002	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 231	2 231	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 639	81 639	
Groupe et associés	355 336	355 336	
Débiteurs divers	133 199	133 199	
Charges constatées d'avance	29 099	29 099	
TOTAL	1 150 609	1 107 505	43 104

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 1 an maximum à l'origine	570	570		
Fournisseurs et comptes rattachés	748 681	748 681		
Personnel et comptes rattachés	38 197	38 197		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 360	46 360		
Impôts sur les bénéfices	61 262	61 262		
Taxe sur la valeur ajoutée	51 442	51 442		
Autres impôts taxes et assimilés	10 239	10 239		
Autres dettes	17 866	17 866		
Produits constatés d'avance	20 235	20 235		
TOTAL	994 852	994 852		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 097			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	40.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	9 147			9 147	
Total	9 147			9 147	

Un test de dépréciation a été effectué et a conduit à l'absence de comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

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
LOGICIELS	2 990	100.00

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	234 898
Autres créances	75 986
Total	310 884

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	570
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 707
Dettes fiscales et sociales	61 444
Autres dettes	13 880
Total	293 601

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 099
Total	29 099
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	20 235
Total	20 235

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 808	8 151
Dont entreprises liées		7 636

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				332 850	332 850
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				129 469	129 469
- exercice				38 764	38 764
Total				168 233	168 233
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				33 198	33 198
- entre 1 et 5 ans				44 731	44 731
Total				77 929	77 929
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				14 700	14 700
Total				14 700	14 700

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

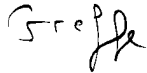
(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS DE CESSIION ELEMENTS ACTIFS CORP	65 499	77520000
- PRODUITS DE CESSIION ELEMENTS ACTIFS FIN	14 000	77560000
Total	79 499	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	665	67120000
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES CORP	55 843	67520000
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES FIN	14 000	67560000
Total	70 508	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REFACTURATIONS	601
AVANTAGES EN NATURE	11 689
INDEMNITES PREVOYANCE	4 006
INDEMNITES JOURNALIERES SS	-792
REMBOURSEMENT ASSURANCES	458
Total	15 962



GALET-OLDRA

AUDIT & CONSEIL

ASSOCIÉS

Christian ALLOMBERT

Hervé KRUGER

C.F.H EXPERTS ASSOCIÉS

A2X

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 85, Route de Thonon

74800 AMANCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

GALET-OLDRA

AUDIT & CONSEIL

ASSOCIÉS

Christian ALLOMBERT
Hervé KRUGER
C.F.H EXPERTS ASSOCIÉS

A2X

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 85, Route de Thonon

74800 AMANCY

---:---:---:---

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

---:---:---:---

Aux associés,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " **SAS A2X** " relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} 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.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- ⇒ Le changement du traitement des opérations "page pack" à la demande du constructeur, comme indiqué pages 7 & 8 de l'annexe comptable ("correction d'erreur").

A l'appui des informations qui nous ont été communiquées lors de notre intervention, nos travaux ont notamment consisté à vérifier que l'annexe des comptes fournit une information fiable et appropriée sur ce sujet.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

V - RESPONSABILITES 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.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

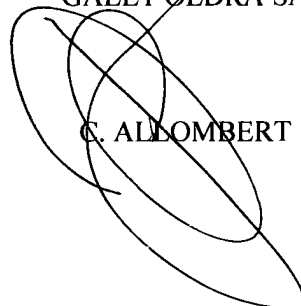
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Annecy, le 28 Mai 2020

GALET OLDRA SA


C. ALLOMBERT

ANNEXE SUR LA DESCRIPTION PLUS DETAILLEE
DE LA RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

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	2 990	2 990				
	Fonds commercial (1)	9 147		9 147	9 147		
	Autres immobilisations incorporelles	32 220		32 220		32 220	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	67 496	65 086	2 410		2 410	
	Autres immobilisations corporelles	40 875	31 448	9 427	72 193	-62 766	-86.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations				14 000	-14 000	-100.00
	Créances rattachées à des participations				28 291	-28 291	-100.00
	Autres titres immobilisés	160		160	160		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 960		6 960	6 960		
Total II		159 848	99 524	60 324	130 750	-70 426	-53.86
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	248 223	23 905	224 317	91 968	132 349	143.91
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 172		4 172		4 172	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	542 146	27 108	515 038	798 568	-283 530	-35.50
	Autres créances	572 404		572 404	723 520	-151 116	-20.89
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	156 139		156 139	189 126	-32 987	-17.44
	Charges constatées d'avance (3)	29 099		29 099	35 593	-6 494	-18.25
	Total III	1 552 183	51 013	1 501 169	1 838 775	-337 605	-18.36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 712 031	150 538	1 561 493	1 969 525	-408 031	-20.72

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

36 144

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 : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	300 156	299 982	174	0.06
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	222 485	80 174	142 312	177.50
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	566 641	424 156	142 485	33.59
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		64 281	-64 281	-100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		749	-180	-23.98
	Concours bancaires courants	570			
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	748 681	1 244 417	-495 736	-39.84
	Dettes fiscales et sociales	207 500	210 803	-3 302	-1.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	17 866	5 424	12 442	229.41
	Produits constatés d'avance (1)	20 235	19 695	540	2.74
	Total IV	994 852	1 545 369	-550 517	-35.62
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 561 493	1 969 525	-408 031	-20.72

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

994 852 1 494 024

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	3 880 362	3 832	3 884 194	2 358 880		1 525 313	64.66
Production vendue de biens							
Production vendue de services	206 068	81	206 149	1 477 830		-1 271 681	-86.05
Chiffre d'affaires NET	4 086 429	3 913	4 090 342	3 836 710		253 632	6.61
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			32 815	32 697		118	0.36
Autres produits			1 200	3		1 197	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 124 357	3 869 410		254 947	6.59
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			2 567 620	1 544 501		1 023 119	66.24
Variation de stock (marchandises)			-139 402	85 779		-225 181	-262.51
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			713 463	1 559 847		-846 384	-54.26
Impôts, taxes et versements assimilés			22 265	13 657		8 608	63.03
Salaires et traitements			446 332	378 921		67 410	17.79
Charges sociales			180 672	156 971		23 701	15.10
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 907	15 076		-4 170	-27.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 648	16 853		7 794	46.25
Dotations aux provisions							
Autres charges			48	30		18	61.61
Total des Charges d'exploitation (II)			3 826 552	3 771 636		54 916	1.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			297 805	97 774		200 031	204.58
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 151	7 280	871	11.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	8 151	7 280	871	11.97
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 808	3 176	1 632	51.38
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 808	3 176	1 632	51.38
2. Résultat financier (V-VI)	3 343	4 104	-761	-18.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	301 148	101 878	199 270	195.60
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	79 499	19 200	60 299	314.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	79 499	19 200	60 299	314.06
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	665		665	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69 843	6 309	63 534	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	70 508	6 309	64 199	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 991	12 891	-3 900	-30.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	87 654	34 595	53 059	153.37
Total des produits (I+III+V+VII)	4 212 007	3 895 890	316 118	8.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 989 522	3 815 716	173 806	4.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	222 485	80 174	142 312	177.50

* 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

11 661 11 661
7 277

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 561 493.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 090 342.34 Euros et dégageant un bénéfice de 222 485.39 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

ANNEXE

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

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.

Permanence des méthodes

A la demande du constructeur, le traitement des opérations "page pack" à été retraité de "Production" en "Négoce".

Ci-après un tableau de retraitement afin de rétablir la lisibilité des marges entre 2018 et 2019.

ANNEXE

SAS A2X

31/12/2019

	31/12/19	31/12/18	retraitt	31/12/18
		réel	page pack	retraité
ventes marchandises	3 884 194	2 358 880	1 274 543	3 633 423
- achats marchandises	-2 567 620	-1 544 501	-967 838	-2 512 339
+/- var stocks	139 402	-85 779		-85 779
cout march vendues	-2 428 218	-1 630 280		-2 598 118
marge en €	1 455 976	728 600		1 035 305
marge en %	37,48%	30,89%		28,49%
production vendue	206 149	1 477 830	-1 274 543	203 287
- ss-traitance	-47 676	-983 333	967 838	-15 495
marge en €	158 473	494 497		187 792
marge en %	76,87%	33,46%		92,38%
ventes + production	4 090 343	3 836 710		3 836 710
marge globale en €	1 614 449	1 223 097		1 223 097
marge globale en %	39,47%	31,88%		31,88%

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 137		32 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 000		2 496
Installations générales agencements aménagements divers	8 325		
Matériel de transport	69 328		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 652		3 898
TOTAL	171 305		6 394
Autres participations	14 000		
Autres titres immobilisés	160		
Prêts, autres immobilisations financières	6 960		
TOTAL	21 120		
TOTAL GENERAL	204 562		38 614

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			44 357	44 357
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			67 496	67 496
Installations générales agencements aménagements divers			8 325	8 325
Matériel de transport		69 328		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 550	32 550
TOTAL		69 328	108 371	108 371
Autres participations		14 000		
Autres titres immobilisés			160	160
Prêts, autres immobilisations financières			6 960	6 960
TOTAL		14 000	7 120	7 120
TOTAL GENERAL		83 328	159 848	159 848

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	2 990			2 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 000	86		65 086
Installations générales agencements aménagements divers	5 792	789		6 581
Matériel de transport	7 724	5 761	13 485	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 597	4 271		24 867
TOTAL	99 113	10 907	13 485	96 534
TOTAL GENERAL	102 103	10 907	13 485	99 524

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	86				
Instal.générales agenc.aménag.divers	789				
Matériel de transport	5 761				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 271				
TOTAL	10 907				
TOTAL GENERAL	10 907				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	16 853	23 905	16 853		23 905
Sur comptes clients	26 366	742			27 108
TOTAL	43 219	24 648	16 853		51 013
TOTAL GENERAL	43 219	24 648	16 853		51 013
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 648	16 853		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 960		6 960
Clients douteux ou litigieux	36 144	-0	36 144
Autres créances clients	506 002	506 002	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 231	2 231	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 639	81 639	
Groupe et associés	355 336	355 336	
Débiteurs divers	133 199	133 199	
Charges constatées d'avance	29 099	29 099	
TOTAL	1 150 609	1 107 505	43 104

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 1 an maximum à l'origine	570	570		
Fournisseurs et comptes rattachés	748 681	748 681		
Personnel et comptes rattachés	38 197	38 197		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 360	46 360		
Impôts sur les bénéfices	61 262	61 262		
Taxe sur la valeur ajoutée	51 442	51 442		
Autres impôts taxes et assimilés	10 239	10 239		
Autres dettes	17 866	17 866		
Produits constatés d'avance	20 235	20 235		
TOTAL	994 852	994 852		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 097			

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
PARTS SOCIALES	40.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	9 147			9 147	
Total	9 147			9 147	

Un test de dépréciation a été effectué et a conduit à l'absence de comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

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
LOGICIELS	2 990	100.00

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
Matériel Location	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	234 898
Autres créances	75 986
Total	310 884

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	570
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 707
Dettes fiscales et sociales	61 444
Autres dettes	13 880
Total	293 601

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 099
Total	29 099
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	20 235
Total	20 235

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 808	8 151
Dont entreprises liées		7 636

- 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				332 850	332 850
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				129 469	129 469
- exercice				38 764	38 764
Total				168 233	168 233
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				33 198	33 198
- entre 1 et 5 ans				44 731	44 731
Total				77 929	77 929
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				14 700	14 700
Total				14 700	14 700

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS DE CESSION ELEMENTS ACTIFS CORP	65 499	77520000
- PRODUITS DE CESSION ELEMENTS ACTIFS FIN	14 000	77560000
Total	79 499	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	665	67120000
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES CORP	55 843	67520000
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES FIN	14 000	67560000
Total	70 508	

ANNEXE

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

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REFACTURATIONS	601
AVANTAGES EN NATURE	11 689
INDEMNITES PREVOYANCE	4 006
INDEMNITES JOURNALIERES SS	-792
REMBOURSEMENT ASSURANCES	458
Total	15 962

« A 2 X »

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : AMANCY (Haute-Savoie) 85, route de Thonon
407 512 987 R.C.S. ANNECY

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2019 APPROUVEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 15 JUIN 2020**

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, dont le montant s'élève à 222.485,39 € de la manière suivante :

- Prélèvement d'une somme de -210.000,00 € pour distribution aux associés d'un dividende de 210,00 Euros par action, dont la mise en paiement intervient immédiatement,
 - Virement du reliquat, soit ci 12.485,39 € au compte « AUTRES RESERVES », dont le montant au 31 Décembre 2019 300.155,77 €
- se trouve ainsi porté à 312.641,16 €

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués, au titre de ces mêmes exercices, éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit Code, ainsi que celui des revenus non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, étant précisé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Revenus distribués</u>	
		<u>Eligible à la réfaction</u>	<u>Non éligible à la réfaction</u>
31.12.2016	/	/	/
31.12.2017	60.000,00 €	60.000,00 €	/
31.12.2018	80.000,00 €	80.000,00 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

(...)

Le Président

Pour la société ACB INVESTISSEMENTS,
Stéphane DEROBERT

