

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 13490 Numéro SIREN : 301 500 203 Nom ou dénomination : A.M.T.T.
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2021 sous le numéro de dépôt 119406



20211194062020

DATE DEPOT : 10/11/2021

N° DE DEPOT : 119406

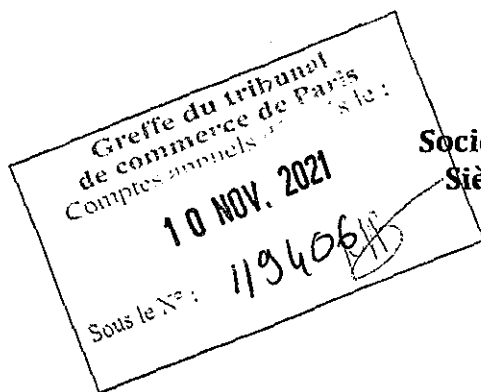
N° GESTION : 2017B13490

N° SIREN : 301500203

DENOMINATION : A.M.T.T.

ADRESSE : 5 rue Vernet 75008 Paris

MILLESIME : 2020



A.M.T.T.
Société Anonyme au capital de 500.000 euros
Siège Social : 5, Rue Vernet - 75008 PARIS
RCS PARIS B 301 500 203
-o0o-

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 16 AVRIL 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide de déterminer le bénéfice distribuable de la manière suivante :

- bénéfice de l'exercice + 2.359.748 €
- auquel s'ajoute le montant du report à nouveau figurant au bilan + 4.875 €
- **pour former un bénéfice distribuable de + 2.364.623 €**

L'Assemblée Générale décide d'affecter ce bénéfice distribuable ainsi qu'il suit :

- à titre de dividendes aux actionnaires 2.364.000 €
- le solde, en totalité au report à nouveau 623 €
- **total égal au bénéfice distribuable 2.364.623 €**

L'Assemblée Générale constate qu'il est ainsi distribué à chacune des actions de la Société ayant droit au dividende un dividende de 4.728 euros.

L'Assemblée Générale décide d'en ordonner la distribution à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices s'établissaient comme suit :

Exercice clos le	Distribution globale	Dividende éligible à l'abattement de 40 %	Dividende non éligible à l'abattement de 40 %
31.12.2019	1.400.000,00 €	1.204.000,00 €	196.000,00 €
31.12.2018	1.960.349,00 €	1.685.900,14 €	274.448,86 €
31.12.2017	1.000.000,00 €	860.000,00 €	140.000,00 €

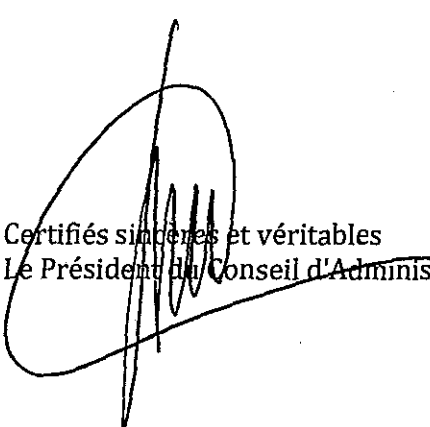
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration



A.M.T.T.
Société Anonyme au capital de 500.000 euros
Siège Social : 5, Rue Vernet - 75008 PARIS
RCS PARIS B 301 500 203
-oOo-

COMPTES ARRÊTÉS AU
31 DÉCEMBRE 2020



Certifiés sincères et véritables
Le Président du Conseil d'Administration

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SA AMTT AUTOMOBILES
Adresse du principal établissement	5 Rue Verner 75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité	☐	Activités exercées :	Commerce de voitures et de véhicules automobiles légers
--------------	--------------------------------	--------------------------	----------------------	---

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux de 31%	0	Bénéfice imposable au taux de 15%		Déficit	
Bénéfice imposable au taux de 28%	3 291 646	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2 - Plus-values

PV à long terme imposables au taux de 15%					
PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeune entreprise innovante	☐	Autre dispositif		☐	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		☐	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer

dans le secteur productif, art. 244 quater W

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :	☐
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :	☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable
CGA	☐	Visiteur conventionné	☐
N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :

- du Comptable :	Indép.	AUDIT CPA 71 Avenue Victor Hugo 75116 Paris
- du Conseil :		
- du CGA ou du visiteur conventionné :		
- du prestataire :		

Néant ☒

1 - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS		
1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis		
		TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)

[illegible]

J. DIVERS			
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION		
Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- MVLT imputée sur les PVL de l'exercice	
	- MVLT réalisée au cours de l'exercice	
	- MVLT restant à reporter	

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2020

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES	
Nom, prénom et emploi occupé	Adresse complète
1 HADDOUCHE AMAR DJAMAL	64 rue Jean Jaurès 92300 LEVALLOIS
2 EL FARHI HAYAT	138 AVENUE JEAN JAURES 95100 ARGENTEUIL
3 TOURNANT CHRISTOPHE	88 AVENUE KLEBER 75016 PARIS
4 BELALA Samir	44 BOULEVARD SAINT JEAN 13010 MARSEILLE
5 EL KHADDAR Zahra	2 AVENUE FELIX FAURE 92000 NANTERRE
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1 64 348				64 348				64 348
2 62 193				62 193				62 193
3 56 332				56 332				56 332
4 48 341				48 341				48 341
5 39 845				39 845				39 845
6								
7								
8								
9								
10								
** 271 059				271 059				271 059

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS	⑩
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	73 761
Frais de réception, y compris les frais de restaurants et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	23 114
TOTAL	96 874

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	367 933	- de l'exercice	3 291 646
- de l'exercice précédent	131 400	- de l'exercice précédent	2 041 432
Le : 08/04/2021 A : PARIS			
Signataire :		M TOURNANT CHRISTOPHE	
- Titre, nom et prénom		GERANT	
- Qualité			

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		Brut ①	Amort-provisions ②	Net 31/12/2020 ③	Net 31/12/2019 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	33 368	AG	33 368	
Fonds commercial (1)	AH	762	AI	762	762
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	1 286 584	AU	758 877	527 707
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	100 930	CV	100 930	
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	1 344 828	BI	1 344 828	
TOTAL II	BJ	2 766 472	BK	792 245	1 974 227
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	6 466 205	BU	200 807	6 265 398
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	8 444 527	BY	8 444 527	
Autres créances (3)	BZ	4 933 813	CA	4 933 813	
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	55 800	CE	55 800	
Disponibilités	CF	14 535 332	CG	14 535 332	
Charges constatées d'avance (3)	CH	191 341	CI	191 341	
TOTAL III	CJ	34 627 018	CK	200 807	34 426 211
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	37 393 489	IA	993 052	36 400 437
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	DA	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB		
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK	DC		
Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI	DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EI	DG		
Report à nouveau	DH	4 875	348
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	DI	2 359 748	1 404 527
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées	DK		
TOTAL I	DL	2 914 623	1 954 875
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
TOTAL II	DO		
Provisions pour risques	DP		
Provisions pour charges	DQ		
TOTAL III	DR		
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 821 671	3 575 195
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI	DV	611 032	27 511
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 355 010	3 017 088
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 374 236	8 761 630
Dettes fiscales et sociales	DY	4 129 638	3 051 527
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	194 227	388 413
Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL IV	EC	33 485 814	18 821 365
Écarts de conversion passif	V ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	36 400 437	20 776 240

Renvois		
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 730 804
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 421 671
		3 455 886

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

	France		Exportations et liv. intercommunautaires		Total		31/12/2019
Ventes de marchandises	FA	97 527 980	FB		FC	97 527 980	75 225 494
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		
- services	FG	4 886 079	FH		FI	4 886 079	5 901 702
Chiffre d'affaires net	FJ	102 414 059	FK		FL	102 414 059	84 625 197
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	83 507	
Autres produits (1) (11)					FQ	830 711	1 111 683
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	103 328 278	85 037 180
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	88 842 699	71 605 880
Variation de stock (marchandises)					FT	-1 755 945	1 856 087
Achats 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)					FW	11 994 216	12 257 793
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	219 606	303 322
Salaires et traitements					FY	392 093	769 933
Charges sociales (10)					FZ	146 682	1 254 791
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	115 618	113 833
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		1 311 500
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	38 720	30 694
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	99 993 689	107 249 621
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	3 334 589	2 087 561
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
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	30 858	1 704
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	30 858	1 704
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	79 016	62 812
Différences négatives de change					GS	22 009	647
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	101 025	63 459
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-70 167	-61 756
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	3 264 422	2 025 806

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	434 300	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	434 300	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		3 862
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	412 077	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	412 077	3 862
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	22 223	-3 862
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ		
Impôts sur les bénéfices X	HK	926 897	617 417
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	103 793 436	85 038 886
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	101 433 689	83 634 359
5 - BÉNÉFICE OU PÉRIE (total des produits - total des charges)	HN	2 359 748	1 404 527
(1) - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	63 508	
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	4 162	1 703
(13) - Primes et cotisations complémentaires professionnelles :			
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		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION TITRE PARTICIPATION			434 300
VNC TITRE PARTICIPATION		412 077	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos. au début de l'exercice		Augmentation	
				Reévaluation ou mise en équivalence		Acquisitions - amortissements	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ			D8		D9
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	34 130		KE		KF
Immobilisations corporelles							
Terrains				KG		KH	KI
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KJ		KK	KL
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1		KM		KN	KO
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2		KP		KQ	KR
Inst. tech., matériel et outillage industriels	(dont composants)	M3		KS		KT	KU
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	799 852	KW	KX
	- Matériel de transport			KY		KZ	LA
	- Matériel bureau et informatique, mobilier		403 903	LB		LC	LD
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF	LG
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
Avances et acomptes		LK		LL		LM	
TOTAL III	LN		1 203 755		LO		LP
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
Autres participations		8U	562 077	8V		8W	
Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières		1T	603 427	1U		1V	741 401
TOTAL IV	LQ		1 165 504	LR		LS	741 401
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 408 390	ØH	824 220
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminution		Reévaluation ou mise en équivalence	
				Valeur brute des immos. au début de l'exercice		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	D7
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	IX
Immobilisations corporelles							
Terrains				IP		LX	LY
Constructions :	- Sur sol propre	IQ		MA		MB	MC
	- Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	MF
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions	IS		MG		MH	MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	ML
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers	IU		MM		MN	MO
	- Matériel de transport	IV		MP		MQ	MR
	- Matériel bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	MU
	- Emballages récupérables et divers	IX		MV		MW	MX
Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	NB
Avances et acomptes		NC		ND		NE	NF
TOTAL III	IY			NG		NH	NI
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	ØW
Autres participations		IO	49 070	ØX	412 077	ØY	100 930
Autres titres immobilisés		II		2B		2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	1 344 828
TOTAL IV	I3	49 070		NJ	412 077	NK	1 445 758
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14	49 071	ØK	2 766 472

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OUVENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations - dotations de l'exercice	Diminutions - amortissements affectés aux éléments actifs de l'actif net des reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL I	CY	EL	EM	EN
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	PE 33 368	PF	PG	PH 33 368
Terrains	PI	PJ	PK	PL
Constructions :				
- sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
- sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	QA	QB	QC
Autres immobilisations corporelles :				
- installations générales, agencements aménagements divers	QD 374 063	QE 71 218	QF	QG 445 281
- matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 269 196	QM 44 400	QN	QO 313 596
- emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL III	QU 643 259	QV 115 618	QW	QX 758 877
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	QY 676 627	QZ 115 618	QA	QB 792 245

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différence de dotations et autres (Colonne 1)	Montant des dotations (Colonne 2)	Amortissements fixés exceptionnels (Colonne 3)	Différence de dotations et autres (Colonne 4)	Montant des reprises (Colonne 5)	Amortissements fixés exceptionnels (Colonne 6)	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions :							
- sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles :							
- inst. gales, agenc. et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						
Total général non ventilé (NS + NT + NU)				NY			
Total général non ventilé (NW - NY)						NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant à la fin de l'exercice
		①	②	③	④
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	IJ		IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y		TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z		TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges	4A	4B	4C	4D
	- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
	- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
	- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5I	5K
	- Gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R
	- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z		TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation					
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- Corporelles	6E	6F	6G	6H
	- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	220 807	6P	6R	20 000 6S
Sur comptes clients	6T		6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	220 807	TY	TZ	20 000 UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	220 807	UB	UC	20 000 UD
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation		UE	UF	20 000
	- Financières		UG	UH	
	- Exceptionnelles		UI	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice

IO

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT	1 344 828	UV	UW
Clients douteux ou litigieux	VA			
Autres créances clients	UX	8 444 527	8 444 527	
Créance représent. de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée)	UO			
Personnel et comptes rattachés	UY	60	60	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	-4 061	-4 061	
- Impôts sur les bénéfices	VM			
État et autres collectivités publiques :				
- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 086 007	1 086 007	
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
- Divers	VP	647	647	
Groupe et associés (2)	VC	3 671 946	3 671 946	
Débiteurs divers	VR	179 213	179 213	
Charges constatées d'avance	VS	191 341	191 341	
TOTAL	VT	14 914 500	14 914 500	13 444 828
Renvois :				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG	1 421 671	1 421 671		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	15 400 000		15 400 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	500 000	500 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	6 374 236	6 374 236		
Personnel et comptes rattachés	8C	42 034	42 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	75 265	75 265		
- Impôts sur les bénéfices	8E	842 652	842 652		
État et autres collectivités publiques :					
- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	2 982 112	2 982 112		
- Obligations cautionnées	VX				
- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	187 575	187 575		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	111 032	111 032		
Autres dettes	8K	194 227	194 227		
Dettes représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	28 130 804	12 730 804	15 400 000	
Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	15 900 000	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	120 122	
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)			VL		

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

I - RÉINTEGRATIONS						31/12/2020	
Bénéfice comptable de l'exercice						WA	2 359 748
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Eis à l'IS)	WG			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	126 208	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX		XW	126 208
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI						XY	
Impôt sur les sociétés						I7	926 897
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées							
Moins-values nettes à long terme :						I8	
- Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						ZN	
- Imposées au taux de 0 %						WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs :						WO	
- Plus-values nettes à court terme						XR	
- Plus-values soumises au régime des fusions							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)							
Réintég. div. - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW		WQ	2 667
(à détailler) - Déficit étranger antér. déduit par les PME	SX		Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS	2 667		
dont :							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
TOTAL I						WR	3 415 520
II - DÉDUCTIONS						Perte comptable de l'exercice	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.						WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice						WU	101 651
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR.)						WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)						WH	22 223
Plus-values nettes à long terme :						WP	
- Imposées au taux de 19 %						WW	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						XB	
- Imputées sur déficits antérieurs						I6	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WZ	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée							
Régime des sociétés mères et des filiales							
Produit net des actions et parts d'intérêts :						2A	
Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation						XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation							
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer						ZY	
Majoration d'amortissement						XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations							
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB		XF	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3			
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE(44 octies & 44 oct. A)	OV			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC			
Zone de revitalisation rurale (44 quinquies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP			
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)						XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)						X9	
Créance dégagée par le report en arrière de déficit						ZI	
Déductions Dont déduction except. (art 39 decies A)						YA	
Dont déduction except. (art 39 decies B)						YB	
Dont déduction except. (art 39 decies C)						YC	
Dont déduction except. (art 39 decies D)						YD	
Dont déduction except. (art 39 decies E)						YE	
Dont déduction except. (art 39 decies F)						YF	
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies G)						YH	
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
TOTAL II						XH	123 874
III - RÉSULTAT FISCAL							
Bénéfice (I - II)						XI	3 291 646
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :							
Déficit (II - I)						XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)						XN	3 291 646
						XO	

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2020

I - REINTEGRATIONS DIVERSES	
Libelle	Montant
QUOTE PART FRAIS ET CHARGE 12%	2 667

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZI	40 245

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW

Provisions pour risques et charges			
C3S		126 208	101 651

TOTAL	8X	126 208	8Y	101 651
--------------	----	---------	----	---------

Provisions pour dépréciations				

Charges à payer				
TOTAL		9K		9L
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)		YN	126 208	YO 101 651

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

II TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	348	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	1 404 527	Dividendes	ZE	1 400 000
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	4 875
TOTAL I	0F	1 404 875	TOTAL II	ZH	1 404 875

RENSEIGNEMENTS DIVERS

31/12/2020

31/12/2019

Engagements									
Engagements de crédit-bail mobilier		(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)		J7		YQ			
Engagements de crédit-bail immobilier						YR			
Effets portés à l'escompte et non échus						YS			
Détail des postes									
		- Sous-traitance				YT	284 770		
		- Locations, charges locatives et de copropriété		(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	574 055	XQ	814 194	
Autres achats et charges externes :		- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	5 507	
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	5 621 210	
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV	40 019	
		- Autres comptes		(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	5 228 515	
		Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052					ZI	11 994 216	
Impôts et taxes :		- Taxe professionnelle, CFE, CVAE					YW		
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	219 606	
		Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052					YX	219 606	
TVA									
Montant de la TVA collectée						YY	19 893 297		
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	7 476 664		
Divers									
Montant brut des salaires						0B	379 506		
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition						0S			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société						ZK	%		%
Numéro de centre de gestion agréé		XP		Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH		
Régime de groupe									
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
				Sté mère/filiat ?	JH		N° SIRET société mère	JJ	

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
TITRE CAMEF	01/01/2010	412 077				412 077

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation ⑥	Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % ⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
TITRE CAMEF	434 300	22 223				22 223	

Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés	+							
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+							
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+							
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+							
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice								
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme								
Divers (détail à donner sur une note annexe)								
TOTAL							22 223	
			(A)	(B) (Ventilation par taux)				(C)

Renvois

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

13 AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☒

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	- sur 3 ans (entreprise à l'IR)				
	- sur 10 ans				
	- sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ^{er} et 1 ^{er} quater CGI)				
TOTAL I					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	- sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
		N-1			
		N-2			
		N-3			
	- Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ^{er} et 1 ^{er} quater du CGI) (à préciser) au titre de	N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
	N-8				
	N-9				
TOTAL II					

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cet état ne comprend pas les plus-values affectées aux liens non imposables ou issues lors des opérations de fusion ou d'apport					
Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		☐	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		☐
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL					

⑭ SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥)
		A 19 %, 16,5 % ou 15 %	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	A 15 % ou 16,5 %		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☒

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N						
		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)		3				
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS	4				
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 + 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-I-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		10
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		102 414 059
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		22 223
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		63 508
TOTAL I	OX		102 499 790
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH		830 711
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		1 755 945
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL II	OM		2 586 656
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats	ON		88 842 699
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		11 287 926
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		706 289
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW		38 720
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL III	OJ		100 875 634
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG	4 210 812
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA		4 210 812
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV		☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		102 499 790
Effectifs au sens de la CVAE	EY		10
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	du	01/01/2020	au 31/12/2020
Date de cessation	186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

18 FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☒

N° SIREN	301500203
Dénomination de l'entreprise	AMTT AUTOMOBILES
- N°, Type et nom de voie	5 Rue Vernet
Adresse : - Code postal	75008
- Ville	PARIS 8EME ARRONDISSEMENT

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N° et voie		Pays
	Code postal	Commune	

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☒
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit soumettre le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies C de l'annexe II au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	
PME au sens communautaire ☐	
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSES DE DÉCLARATION SPÉCIALE	
Crédit d'impôt	Montant
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	
Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")	
III - CAS PARTICULIERS	
Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant
Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

GÉRARD RAYMOND

*Expert Comptable Diplômé par l'Etat
Commissaire aux Comptes*

12, AVENUE DE MONTESPAN, 75116 PARIS

TÉL. : 01 47 04 54 14

TÉLÉCOPIE : 01 47 04 55 14

scgr @ scgr.fr

AMTT

5, rue Vernet

75008PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A

GÉRARD RAYMOND

*Expert Comptable Diplômé par l'Etat
Commissaire aux Comptes*

12, AVENUE DE MONTESPAN, 75116 PARIS

TÉL. : 01 47 04 54 14

TÉLÉCOPIE : 01 47 04 55 14

scgr @ scgr.fr

**AMTT
5, rue Vernet
75008PARIS**

Paris, le 1^{er} avril 2021

Mesdames, Messieurs,

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 **AMTT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

A-

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 m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie figurant ci-après « 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 1^{er} janvier 2020 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles 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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des documents adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

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

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

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 de l'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association 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.


Gérard RAYMOND
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 368	33 368		
Fonds commercial	762		762	762
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 286 584	758 877	527 707	560 496
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	100 930		100 930	562 077
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 344 828		1 344 828	603 427
ACTIF IMMOBILISÉ	2 766 472	792 245	1 974 227	1 726 762
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 466 205	200 807	6 265 398	4 489 453
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 961 240		10 961 240	5 478 262
Autres	4 933 813		4 933 813	6 151 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	55 800		55 800	55 800
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	14 535 332		14 535 332	2 639 809
Charges constatées d'avance	191 341		191 341	234 405
ACTIF CIRCULANT	37 143 730	200 807	36 942 923	19 049 478
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	39 910 202	993 052	38 917 149	20 776 240

X.

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	500 000	500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence	50 000	50 000
Réserves :		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	4 875	348
Report à nouveau	2 359 748	1 404 527
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 914 623	1 954 875
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit	16 821 671	3 575 195
- Financières diverses	611 032	27 511
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 871 722	3 017 088
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236	8 761 630
- Fiscales et sociales	4 129 638	3 051 527
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 227	388 413
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	36 002 527	18 821 365
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	38 917 149	20 776 240

A.

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	97 527 980		97 527 980	75 723 494
Production vendue :				
- De biens			4 886 079	8 901 703
- De services	4 886 079			
Chiffre d'affaires net	102 414 059		102 414 059	84 625 197
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			83 507	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			830 711	411 985
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			103 328 278	85 037 182
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			88 842 699	71 695 881
Variation de stocks (marchandises)			-1 755 945	-1 879 087
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			11 994 216	12 257 793
Autres achats et charges externes *			219 606	203 322
Impôts, taxes et versements assimilés			392 093	369 838
Salaires et traitements			146 682	125 791
Charges sociales			115 618	113 888
Dotations aux :				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				31 500
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges			38 720	30 694
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			99 993 689	82 949 621
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 334 589	2 087 561
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			30 858	1 704
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			30 858	1 704
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			79 016	62 812
Intérêts et charges assimilées			22 009	647
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			101 025	63 459
RÉSULTAT FINANCIER			-70 167	-61 756
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			3 264 422	2 025 806

*-

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	434 300	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	434 300	
Charges exceptionnelles		3 862
Sur opérations de gestion	412 077	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		3 862
CHARGES EXCEPTIONNELLES	412 077	3 862
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	22 223	-3 862
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	926 897	617 417
TOTAL DES PRODUITS	103 793 436	85 038 886
TOTAL DES CHARGES	101 433 689	83 634 359
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 359 748	1 404 527

A-

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 38 917 149 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 2 359 748 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

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

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

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

Faits caractéristiques

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. Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la société a poursuivi son activité dans un contexte sanitaire particulièrement difficile. L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant diverses mesures :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Obtention de prêts garantis par l'Etat
- Exonération de charges sociales URSSAF et d'une aide de l'URSSAF

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes 31/12/2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause au cours des douze prochains mois.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue indiquée ci dessous :

1. Logiciels 12 mois
2. Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans
3. Installations générales 5 ans
4. Mobilier de bureau 5 à 8 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée ou de leur valeur d'usage ; cette dernière est déterminée par référence à l'actif net corrigé de chaque société, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir.

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée quand la valeur vénale est inférieure au coût d'acquisition.

Stocks

Les stocks de marchandises sont représentatifs des véhicules utilisés dans le cadre de l'activité de négociant en Automobile.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour tenir compte de leur valeur vénale à la date de clôture, par référence à la cote ARGUS.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les marges et les commissions comptabilisées dans l'activité de l'exercice correspondent aux commandes passées au cours de l'exercice et non aux véhicules livrés. En fin d'exercice, les produits à recevoir sont comptabilisés en « produits à recevoir » dans le poste « Production vendue Services » du Compte de Résultat pour les montants suivants :

ACTIVITE NEGOCE

Marge constaté en fin d'exercice sur commande non encore livrées

- 31/12/2019 -> 1 424 762€ HT
- 31/12/2020 -> 1 866 489€ HT

ACTIVITE COMMISSION

Commission à recevoir en fin d'exercice sur commandes non encore livrées.

- 31/12/2019 -> 2 273 376€ HT
- 31/12/2020 -> 1 887 531€ HT

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	34 130		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 130		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	799 852		50 085
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport	403 903		32 744
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			82 829
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 203 755		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence	562 077		
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	603 427		741 401
Prêts et autres immobilisations financières			741 401
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 165 504		
TOTAL GÉNÉRAL	2 403 390		824 230

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement			34 130	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL			34 130	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencements et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			849 937	
- Gales, agencements et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport			436 646	
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 286 584	
Participations évaluées par mise en équivalence			100 930	
Autres :				
- Participations	49 070	412 077		
- Titres immobilisés			1 344 828	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	49 070	412 077	1 445 758	
TOTAL GÉNÉRAL	49 070	412 077	2 766 472	

A-

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	33 368			33 368
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 368			33 368
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	374 063	71 218		445 281
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	269 196	44 400		313 596
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	643 259	115 618		758 877
TOTAL GÉNÉRAL	676 627	115 618		792 245

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	220 807		20 000	200 807
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	220 807		20 000	200 807
TOTAL GÉNÉRAL	220 807		20 000	200 807
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			20 000	
- Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 344 828		1 344 828
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 961 240	10 961 240	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	60	60	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-4 061	-4 061	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 086 007	1 086 007	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	647	647	
Groupe et associés (2)	3 671 946	3 671 946	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	179 213	179 213	
Charges constatées d'avance	191 341	191 341	
TOTAL	17 431 221	16 086 393	1 344 828
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	1 421 671	1 421 671		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	15 400 000		15 400 000	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	500 000	500 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236	6 374 236		
Personnel et comptes rattachés	42 034	42 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 265	75 265		
Impôts sur les bénéfices	842 652	842 652		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 982 112	2 982 112		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	187 575	187 575		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	111 032	111 032		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	194 227	194 227		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	28 130 804	12 730 804	15 400 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 900 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	120 122			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

A-

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236	8 301 619
Dettes fiscales et sociales	230 749	151 792
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	171 686	206 351
TOTAL	6 776 671	8 659 763

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236.26	8 301 618.94
4081000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	1 196 236.59	545 819.53
4081010 FOURNISSEURS FNP RECUS EN N+1		599 643.79
4081020 FOURNISSEURS 601-609	248 347.62	2 535 008.98
4081030 FOURNISSEURS FNP 610-619	16 332.80	15 044.73
4081080 FOURNISSEURS FNP 620-629	4 913 319.25	4 606 101.91
Dettes fiscales et sociales	230 748.51	151 792.25
4282000 DETTES PROV./CONGES PAYES	40 244.96	32 470.35
4386000 PROV CH SOC /CP	16 295.49	13 147.49
4486000 CHARGES A PAYER	48 000.00	4 523.41
4486100 ORGANIC	126 208.06	101 651.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	171 686.03	206 351.36
4198000 RRR A ETABLIR	171 934.49	206 351.36
4198020 AVOIR A RECEVOIR	-248.46	
TOTAL	6 776 670.80	8 659 762.55

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 801 127	5 051 185
Autres créances	-4 061	-4 061
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 797 066	5 047 124

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 801 127.30	5 051 185.25
4181000 FAE	4 504 823.80	5 051 185.25
4181120 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	296 303.50	
Autres créances	-4 060.90	-4 060.90
4387000 UJS NETTES SUBROGATION	-4 060.90	-4 060.90
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 797 066.40	5 047 124.35

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	191 341	234 405
TOTAL	191 341	234 405

GÉRARD RAYMOND

Expert Comptable Diplôme par l'Etat
Commissaire aux Comptes

12, AVENUE DE MONTESPAN, 75116 PARIS

TÉL. : 01 47 04 54 14

TÉLÉCOPIE : 01 47 04 55 14

scgr@scgr.fr

AMTT
5, rue Vernet
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A

GÉRARD RAYMOND

*Expert Comptable Diplômé par l'Etat
Commissaire aux Comptes*

12, AVENUE DE MONTESPAN, 75116 PARIS

TÉL. : 01 47 04 54 14

TÉLÉCOPIE : 01 47 04 55 14

scgr@scgr.fr

AMTT

5, rue Vernet

75008PARIS

Paris, le 1^{er} avril 2021

Mesdames, Messieurs,

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 **AMTT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

A-

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 m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie figurant ci-après « 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 1^{er} janvier 2020 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID- 19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice .En effet ,cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles 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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des documents adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

X-

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

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

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

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 de l'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association 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.


Gérard RAYMOND
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 368	33 368		
Fonds commercial	762		762	762
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 286 584	758 877	527 707	560 496
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	100 930		100 930	562 077
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 344 828		1 344 828	603 427
ACTIF IMMOBILISÉ	2 766 472	792 245	1 974 227	1 726 762
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 466 205	200 807	6 265 398	4 489 453
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 961 240		10 961 240	5 478 262
Autres	4 933 813		4 933 813	6 151 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	55 800		55 800	55 800
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 535 332		14 535 332	2 639 809
Charges constatées d'avance	191 341		191 341	234 405
ACTIF CIRCULANT	37 143 730	200 807	36 942 923	19 049 478
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	39 910 202	993 052	38 917 149	20 776 240

A.

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	500 000	500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	50 000	50 000
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	4 875	348
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 359 748	1 404 527
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 914 623	1 954 875
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	16 821 671	3 575 195
- Financières diverses	611 032	27 511
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 871 722	3 017 088
- Fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236	8 761 630
Dettes :		
- Fiscales et sociales	4 129 638	3 051 527
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 227	388 413
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	36 002 527	18 821 365
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	38 917 149	20 776 240

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	97 527 980		97 527 980	75 723 494
Production vendue : - De biens - De services	4 886 079		4 886 079	8 901 703
Chiffre d'affaires net	102 414 059		102 414 059	84 625 197
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			83 507	
Autres produits			830 711	411 985
PRODUITS D'EXPLOITATION			103 328 278	85 037 182
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			88 842 699	71 695 881
Variation de stocks (marchandises)			-1 755 945	-1 879 087
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			11 994 216	12 257 793
Impôts, taxes et versements assimilés			219 606	203 322
Salaires et traitements			392 093	369 838
Charges sociales			146 682	125 791
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			115 618	113 888
Autres charges			38 720	30 694
CHARGES D'EXPLOITATION			99 993 689	82 949 621
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 334 589	2 087 561
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			30 858	1 704
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			30 858	1 704
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			79 016	62 812
Différences négatives de change			22 009	647
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			101 025	63 459
RÉSULTAT FINANCIER			-70 167	-61 756
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			3 264 422	2 025 806

✱

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	434 300	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	434 300	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		3 862
Sur opérations en capital	412 077	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	412 077	3 862
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	22 223	-3 862
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	926 897	617 417
TOTAL DES PRODUITS	103 793 436	85 038 886
TOTAL DES CHARGES	101 433 689	83 634 359
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 359 748	1 404 527

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 38 917 149 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 2 359 748 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

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

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

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

Faits caractéristiques

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. Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la société a poursuivi son activité dans un contexte sanitaire particulièrement difficile. L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant diverses mesures :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Obtention de prêts garantis par l'Etat
- Exonération de charges sociales URSSAF et d'une aide de l'URSSAF

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes 31/12/2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause au cours des douze prochains mois.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue indiquée ci dessous :

1. Logiciels 12 mois
2. Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans
3. Installations générales 5 ans
4. Mobilier de bureau 5 à 8 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée ou de leur valeur d'usage ; cette dernière est déterminée par référence à l'actif net corrigé de chaque société, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir.

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée quand la valeur vénale est inférieure au coût d'acquisition.

Stocks

Les stocks de marchandises sont représentatifs des véhicules utilisés dans le cadre de l'activité de négociant en Automobile.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour tenir compte de leur valeur vénale à la date de clôture, par référence à la cote ARGUS.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

91

Faits caractéristiques de l'exercice

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les marges et les commissions comptabilisées dans l'activité de l'exercice correspondent aux commandes passées au cours de l'exercice et non aux véhicules livrés. En fin d'exercice, les produits à recevoir sont comptabilisés en « produits à recevoir » dans le poste « Production vendue Services » du Compte de Résultat pour les montants suivants :

ACTIVITE NEGOCE

Marge constaté en fin d'exercice sur commande non encore livrées

- 31/12/2019 -> 1 424 762€ HT
- 31/12/2020 -> 1 866 489€ HT

ACTIVITE COMMISSION

Commission à recevoir en fin d'exercice sur commandes non encore livrées.

- 31/12/2019 -> 2 273 376€ HT
- 31/12/2020 -> 1 887 531€ HT

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 130		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 130		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	799 852		50 085
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	403 903		32 744
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 203 755		82 829
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	562 077		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	603 427		741 401
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 165 504		741 401
TOTAL GÉNÉRAL	2 403 390		824 230

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			34 130	
TOTAL			34 130	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers			849 937	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			436 646	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 286 584	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	49 070	412 077	100 930	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 344 828	
TOTAL	49 070	412 077	1 445 758	
TOTAL GÉNÉRAL	49 071	412 077	2 766 472	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 368			33 368
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 368			33 368
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	374 063	71 218		445 281
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	269 196	44 400		313 596
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	643 259	115 618		758 877
TOTAL GÉNÉRAL	676 627	115 618		792 245

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	220 807		20 000	200 807
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	220 807		20 000	200 807
TOTAL GÉNÉRAL	220 807		20 000	200 807
- D'exploitation			20 000	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 344 828		1 344 828
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 961 240	10 961 240	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	60	60	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-4 061	-4 061	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 086 007	1 086 007	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	647	647	
Groupe et associés (2)	3 671 946	3 671 946	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	179 213	179 213	
Charges constatées d'avance	191 341	191 341	
TOTAL	17 431 221	16 086 393	1 344 828
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	1 421 671	1 421 671		
- A plus d'1 an à l'origine	15 400 000		15 400 000	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	500 000	500 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236	6 374 236		
Personnel et comptes rattachés	42 034	42 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 265	75 265		
Impôts sur les bénéfices	842 652	842 652		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 982 112	2 982 112		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	187 575	187 575		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	111 032	111 032		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	194 227	194 227		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	28 130 804	12 730 804	15 400 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 900 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	120 122			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

A-

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236	8 301 619
Dettes fiscales et sociales	230 749	151 792
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	171 686	206 351
TOTAL	6 776 671	8 659 763

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 374 236.26	8 301 618.94
4081000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	1 196 236.59	545 819.53
4081010 FOURNISSEURS FNP RECUS EN N+1		599 643.79
4081020 FOURNISSEURS 601-609	248 347.62	2 535 008.98
4081030 FOURNISSEURS FNP 610-619	16 332.80	15 044.73
4081080 FOURNISSEURS FNP 620-629	4 913 319.25	4 606 101.91
Dettes fiscales et sociales	230 748.51	151 792.25
4282000 DETTES PROV./CONGES PAYES	40 244.96	32 470.35
4386000 PROV CH SOC /CP	16 295.49	13 147.49
4486000 CHARGES A PAYER	48 000.00	4 523.41
4486100 ORGANIC	126 208.06	101 651.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	171 686.03	206 351.36
4198000 RRR A ETABLIR	171 934.49	206 351.36
4198020 AVOIR A RECEVOIR	-248.46	
TOTAL	6 776 670.80	8 659 762.55

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 801 127	5 051 185
Autres créances	-4 061	-4 061
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 797 066	5 047 124

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 801 127.30	5 051 185.25
4181000 FAE	4 504 823.80	5 051 185.25
4181120 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	296 303.50	
Autres créances	-4 060.90	-4 060.90
4387000 IJSS NETTES SUBROGATION	-4 060.90	-4 060.90
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 797 066.40	5 047 124.35

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges : - D'exploitation	191 341	234 405
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	191 341	234 405