

RCS : VESOUL - GRAY

Code greffe : 7001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00078

Numéro SIREN : 453 145 195

Nom ou dénomination : A3E

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2020 sous le numéro de dépôt 1136

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019



A3E

9 AVENUE DU LAC
70000 VESOUL
0384681590

Bilan Actif

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 538	860	678	1 063
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 538	860	678	1 063
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	3 175	1 402	1 773	1 465
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 175	1 402	1 773	1 465
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 622		7 622	7 622
Créances rattachées à des participations	88 638		88 638	88 638
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	96 260		96 260	96 260
ACTIF IMMOBILISÉ	100 973	2 262	98 711	98 788
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	966		966	283
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	966		966	283
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	452 856	126 124	326 732	285 734
Autres créances	5 863		5 863	16 430
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	458 719	126 124	332 595	302 164
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	33 978		33 978	299 269
Charges constatées d'avance	1 817		1 817	1 996
TOTAL disponibilités et divers :	35 795		35 795	301 266
ACTIF CIRCULANT	495 480	126 124	369 356	603 713
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	596 453	128 386	468 067	702 501

Bilan Passif

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 30 000	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	341 055	53 218
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(76 158)	437 837
TOTAL situation nette :	297 897	524 055
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	297 897	524 055
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 642	39 245
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	11 642	39 245
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 419	44 881
Dettes fiscales et sociales	112 010	93 804
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	100	515
TOTAL dettes diverses :	158 528	139 201
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	170 170	178 446
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	468 067	702 501

Compte de Résultat (Première Partie)

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	450 504		450 504	401 378
Chiffres d'affaires nets	450 504		450 504	401 378
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 768	12 347
Autres produits			59	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			453 331	413 737
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			136 658	117 609
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(683)	(283)
Autres achats et charges externes			51 457	96 236
TOTAL charges externes :			187 432	213 561
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 264	3 862
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			160 808	129 734
Charges sociales			64 205	53 297
TOTAL charges de personnel :			225 013	183 031
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 107	988
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			113 406	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			114 513	988
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11	16
CHARGES D'EXPLOITATION			533 234	401 459
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(79 903)	12 278

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(79 903)	12 278
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	150	149
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	150	149
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	221	600
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	221	600
RÉSULTAT FINANCIER	(71)	(451)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(79 974)	11 827
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 816	440 740
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	3 816	440 740
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 729
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		14 729
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 816	426 011
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	457 297	854 626
TOTAL DES CHARGES	533 455	416 789
BÉNÉFICE OU PERTE	(76 158)	437 837

Détail des comptes

Détail des Comptes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	1 538,13	859,85	678,28	1 062,81	-384,53	-36,18
20510000 LOGICIELS	1 538,13		1 538,13	1 538,13		
28051000 AMORT. LOGICIELS		859,85	-859,85	-475,32	-384,53	-80,90
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	3 175,00	1 402,49	1 772,51	1 465,14	307,37	20,98
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET	3 175,00		3 175,00	2 145,00	1 030,00	48,02
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU		1 402,49	-1 402,49	-679,86	-722,63	-106,29
Immobilisations financières						
Autres participations	7 622,45		7 622,45	7 622,45	0,00	
26120000 PARTS SOCIALES EDD	7 622,45		7 622,45	7 622,45		
Créances rattachées à des participations	88 637,85		88 637,85	88 637,85	0,00	
26720000 CREANCES RATT PART E	88 637,85		88 637,85	88 637,85		
TOTAL (II)	100 973,43	2 262,34	98 711,09	98 788,25	-77,16	-0,08
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	965,86		965,86	283,13	682,73	241,14
31110000 STOCK DE MARCHANDISES	965,86		965,86	283,13	682,73	241,14
Créances						
Clients et comptes rattachés	452 855,62	126 123,60	326 732,02	285 734,14	40 997,88	14,35
41100000 CLIENTS	157 620,23		157 620,23	283 190,64	-125 570,41	-44,34
41130000 CLIENTS	7 799,75		7 799,75		7 799,75	
41600000 CLIENTS DOUTEUX	287 435,64		287 435,64	15 261,00	272 174,64	1783,47
49100000 PROV. DEPR. COMPTES C		126 123,60	-126 123,60	-12 717,50	-113 406,10	-891,73
Autres créances	5 863,09		5 863,09	16 429,58	-10 566,49	-64,31
40100000 FOURNISSEURS	331,76		331,76	54,42	277,34	509,63
44400000 IMPOT SOCIETE	2 295,18		2 295,18	15 276,18	-12 981,00	-84,98
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	62,15		62,15		62,15	
44583000 REMBOURSEMENT CREDI	1 934,00		1 934,00		1 934,00	
44586000 TVA/FACT. NON PARVENU	793,55		793,55	652,53	141,02	21,61
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	446,45		446,45	446,45		
Divers						
Disponibilités	33 978,18		33 978,18	299 269,36	-265 291,18	-88,65
51217000 CREDIT AGRICOLE	33 682,71		33 682,71	49 133,93	-15 451,22	-31,45
51218000 CREDIT AGRICOLE COMP	265,56		265,56	250 082,19	-249 816,63	-99,89
51870000 INTERET COURUS A REC				33,33	-33,33	-100,00
53000000 CAISSE	29,91		29,91	19,91	10,00	50,23
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	1 817,05		1 817,05	1 996,45	-179,40	-8,99
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AV	1 817,05		1 817,05	1 996,45	-179,40	-8,99
TOTAL (III)	495 479,80	126 123,60	369 356,20	603 712,66	-234 356,46	-38,82
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	596 453,23	128 385,94	468 067,29	702 500,91	-234 433,62	-33,37

Détail des Comptes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	30 000,00	30 000,00	0,00	
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	30 000,00	30 000,00		
Réserve légale	3 000,00	3 000,00	0,00	
10610000 RESERVE LEGALE	3 000,00	3 000,00		
Autres réserves	341 055,24	53 218,12	287 837,12	540,86
10680000 AUTRES RESERVES	341 055,24	53 218,12	287 837,12	540,86
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-76 158,25	437 837,12	-513 995,37	-117,39
TOTAL (I)	297 896,99	524 055,24	-226 158,25	-43,16
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	11 641,81	39 244,77	-27 602,96	-70,34
16410000 EMPRUNT CRCA 180Kâ, - - 59830	11 567,48	39 153,10	-27 585,62	-70,46
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	7,28	24,62	-17,34	-70,43
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	67,05	67,05		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 418,61	44 881,43	1 537,18	3,42
40100000 FOURNISSEURS	42 669,03	41 780,82	888,21	2,13
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 749,58	3 100,61	648,97	20,93
Dettes fiscales et sociales	112 010,20	93 803,99	18 206,21	19,41
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES PAYES	13 086,16	8 727,58	4 358,58	49,94
43100000 URSSAF	7 486,00	8 311,00	-825,00	-9,93
43730000 HUMANIS	5 511,81	5 560,11	-48,30	-0,87
43740000 MALAKOFF MEDERIC	436,55	443,50	-6,95	-1,57
43750000 GAN MUTUELLE SANTE	713,28	640,77	72,51	11,32
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	5 354,42	3 840,15	1 514,27	39,43
44421000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	1 264,00		1 264,00	
44551000 TVA A DECAISSER		8 911,00	-8 911,00	-100,00
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%		1 457,66	-1 457,66	-100,00
44571200 TVA COLLECTEE		1 836,00	-1 836,00	-100,00
44571700 TVA COLLECTEE 20%	75 475,92	47 905,93	27 569,99	57,55
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	846,00	4 525,00	-3 679,00	-81,30
44862000 TAXE D'APPRENTISSAGE		835,00	-835,00	-100,00
44863000 TAXES DE FORMATION	1 836,06	810,29	1 025,77	126,59
Autres dettes	99,68	515,48	-415,80	-80,66
46720000 DEBITEURS DIVERS	99,68	515,48	-415,80	-80,66
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	170 170,30	178 445,67	-8 275,37	-4,64
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	468 067,29	702 500,91	-234 433,62	-33,37

Détail des Comptes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	450 503,73	401 377,85	49 125,88	12,24
70610000 PRESTATION SERVICES 20%	450 503,73	401 377,85	49 125,88	12,24
Chiffres d'affaires nets	450 503,73	401 377,85	49 125,88	12,24
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	2 768,45	12 347,14	-9 578,69	-77,58
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	446,45	10 155,64	-9 709,19	-95,60
79110000 AVANTAGES EN NATURE NON SOUMIS	2 322,00	2 191,50	130,50	5,95
Autres produits	58,57	11,69	46,88	401,03
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	58,57	11,69	46,88	401,03
Total des produits d'exploitation (I)	453 330,75	413 736,68	39 594,07	9,57
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat mat. 1ère et autres appro.	136 657,77	117 608,54	19 049,23	16,20
60100000 ACHATS MAT.1ERE ET FOURN.	123 907,77	116 240,84	7 666,93	6,60
60102000 ACHATS INTRA	12 750,00		12 750,00	
60103000 ACHATS INTRA 20%		1 367,70	-1 367,70	-100,00
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-682,73	-283,13	-399,60	-141,14
60310000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	-682,73	-283,13	-399,60	-141,14
Autres achats et charges externes	51 457,31	96 236,03	-44 778,72	-46,53
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 439,53	46 427,80	-44 988,27	-96,90
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	161,24	627,98	-466,74	-74,32
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVE	47,67	343,16	-295,49	-86,11
60660000 GASOIL	4 423,98	4 528,82	-104,84	-2,31
60682000 VET. DE TRAVAIL EQUIPT SECURITE	1 715,80	1 473,26	242,54	16,46
61212000 CB KANGOO DS282QP	266,95	1 957,94	-1 690,99	-86,37
61352000 LOCATION VEHICULE	9 816,16	6 666,01	3 150,15	47,26
61352100 LOCATIONS DIVERSES		52,92	-52,92	-100,00
61353000 LOCATION COYOTE	109,89	101,21	8,68	8,58
61555000 ENTRETIEN DU MATERIEL	29,33		29,33	
61555500 ENTRETIEN VEHICULE	313,58	1 043,92	-730,34	-69,96
61560000 MAINTENANCE	27,08		27,08	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 981,00	3 092,53	-111,53	-3,61
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	403,50		403,50	
62260000 HONORAIRES	5 983,00	6 756,00	-773,00	-11,44
62261000 AUTRES HONORAIRES		3 626,00	-3 626,00	-100,00
62270000 FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	962,78	410,12	552,66	134,76
62310000 PUBLICITE		134,68	-134,68	-100,00
62410000 TRANSPORT/ACHATS		51,00	-51,00	-100,00
62420000 TRANSPORTS S/ VENTES		364,49	-364,49	-100,00
62510000 FRAIS DPCT MISCHLER fred.	1 296,07	361,20	934,87	258,82
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	2 926,56	3 779,18	-852,62	-22,56
62600000 FRAIS POSTAUX	10,30	27,65	-17,35	-62,75
62610000 FRAIS TELECOM.	1 094,49	1 141,59	-47,10	-4,13
62750000 FRAIS BANCAIRE	1 292,60	1 189,90	102,70	8,63
62810000 COTISATIONS	399,00		399,00	
62811000 MISE A DISPOSITION LOCAL	3 413,76	3 360,00	53,76	1,60
62813000 PRESTATIONS SUIVI COMPTABLE	6 656,62	6 552,00	104,62	1,60
62814000 MISE A DISPOSITION DE MOYENS	5 686,42	2 166,67	3 519,75	162,45
Impôts, taxes et versements assimilés	6 264,14	3 861,69	2 402,45	62,21
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		834,84	-834,84	-100,00
63130000 TAXES DE FORMATION	1 669,14	675,24	993,90	147,19
63330000 FRAIS DE FORMATION	3 000,00	600,61	2 399,39	399,49
63511100 CET = CFE + CVAE	749,00	1 042,00	-293,00	-28,12
63514000 TVTS	846,00	709,00	137,00	19,32
Salaires et traitements	160 807,97	129 734,31	31 073,66	23,95
64100000 PRIME ASTREINTE	15 091,84	5 153,78	9 938,06	192,83
64110000 SALAIRES	128 771,20	108 409,70	20 361,50	18,78
64120000 CONGES PAYES	4 358,58	6 963,35	-2 604,77	-37,41
64130000 PRIME 13EME MOIS	11 586,35	9 207,48	2 378,87	25,84
64140000 PRIMES NON IMPOSABLES	1 000,00		1 000,00	
Charges sociales	64 205,13	53 296,94	10 908,19	20,47
64510000 COTISATIONS URSSAF	47 146,15	40 469,54	6 676,61	16,50

Détail des Comptes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
64520000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 514,27	2 075,92	-561,65	-27,06
64530000 COTISATIONS RETRAITE	12 984,47	11 067,13	1 917,34	17,32
64530100 PREVOYANCE NON CADRE TRANCHE A	486,34	167,07	319,27	191,10
64540000 COTISATIONS PREVOYANCE	624,12	596,04	28,08	4,71
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	1 159,08	815,92	343,16	42,06
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	290,70	400,50	-109,80	-27,42
64910000 CREDIT IMPOT COMPETITIVITE		-2 295,18	2 295,18	100,00
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	1 107,16	988,42	118,74	12,01
68111000 DOT AMORT. INCORPORELLES	384,53	384,53		
68112000 DOT AMORT CORPORELS	722,63	603,89	118,74	19,66
Sur actif circulant : dot aux prov.	113 406,10		113 406,10	
68174000 DOT PROV. CREANCES DOUTEUSES	113 406,10		113 406,10	
Autres charges	10,75	16,31	-5,56	-34,09
65800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	10,75	16,31	-5,56	-34,09
Total des charges d'exploitation (II)	533 233,60	401 459,11	131 774,49	32,82
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-79 902,85	12 277,57	-92 180,42	-750,80
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	150,04	149,27	0,77	0,52
76400000 INTERETS CAT	150,04	149,27	0,77	0,52
Total des produits financiers (V)	150,04	149,27	0,77	0,52
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	221,44	600,26	-378,82	-63,11
66116000 INTERETS EMPRUNTS	221,44	600,26	-378,82	-63,11
Total des charges financières (VI)	221,44	600,26	-378,82	-63,11
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-71,40	-450,99	379,59	84,17
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-79 974,25	11 826,58	-91 800,83	-776,22

Détail des Comptes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	3 816,00		3 816,00	
77210000 PRODUITS SUR EX ANTERIEURS	3 816,00		3 816,00	
Produits except. sur opérations en capital		440 740,00	-440 740,00	-100,00
77560000 PDTS CESSION IMMO FINANCIERES		440 740,00	-440 740,00	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	3 816,00	440 740,00	-436 924,00	-99,13
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations en capital		14 729,46	-14 729,46	-100,00
67560000 VNC IMMO FINANCIERE		14 729,46	-14 729,46	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)		14 729,46	-14 729,46	-100,00
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 816,00	426 010,54	-422 194,54	-99,10
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	457 296,79	854 625,95	-397 329,16	-46,49
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	533 455,04	416 788,83	116 666,21	27,99
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-76 158,25	437 837,12	-513 995,37	-117,39

Immobilisations

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 538		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 538		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 145		1 030
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 145		1 030
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	96 260		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	96 260		
TOTAL GÉNÉRAL	99 943		1 030

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 538	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 538	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			3 175	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 175	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			96 260	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			96 260	
TOTAL GÉNÉRAL			100 973	

Amortissements

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	475	385		860
TOTAL immobilisations incorporelles :	475	385		860
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	680	723		1 402
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	680	723		1 402

TOTAL GÉNÉRAL	1 155	1 107		2 262
---------------	-------	-------	--	-------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
---------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	12 718	113 406		126 124
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	12 718	113 406		126 124

TOTAL GÉNÉRAL	12 718	113 406		126 124
----------------------	---------------	----------------	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	88 638		88 638
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	88 638		88 638
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	287 436		287 436
Autres créances clients	165 420	165 420	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 295	2 295	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 790	2 790	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	778	778	
TOTAL de l'actif circulant :	458 719	171 283	287 436
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 817	1 817	

TOTAL GÉNÉRAL	549 174	173 100	376 073
----------------------	----------------	----------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	74	74		
- à plus d' 1 an à l'origine	11 567	11 567	0	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	46 419	46 419		
Personnel et comptes rattachés	13 086	13 086		
Sécurité sociale et autres organismes	19 502	19 502		
Impôts sur les bénéfices	1 264	1 264		
Taxe sur la valeur ajoutée	75 476	75 476		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 682	2 682		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	100	100		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	170 170	170 170	0	
----------------------	----------------	----------------	----------	--

Composition du Capital Social

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	100	300
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	300

Engagements Financiers

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	9 000
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 817	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 817	

Charges à Payer

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 750
Dettes fiscales et sociales	21 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	67
Autres dettes	
TOTAL	24 947

Produits à Recevoir

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	446
TOTAL	446

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 816	772000

TOTAL	3 816	
-------	-------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

Etats de gestion

Compte de Résultat Comparatif

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2019	31/12/2018	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	450 504	401 378	49 126
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	450 504	401 378	49 126
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	2 768	12 347	(9 579)
Autres produits	59	12	47
PRODUITS D'EXPLOITATION	453 331	413 737	39 594
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement	136 658	117 609	19 049
Variation de stock de matières premières	(683)	(283)	(400)
Autres achats et charges externes	51 457	96 236	(44 779)
Impôts, taxes et versements assimilés	6 264	3 862	2 402
Salaires, traitements et charges sociales	225 013	183 031	41 982
Dotations pour dépréciation	114 513	988	113 525
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	11	16	(6)
CHARGES D'EXPLOITATION	533 234	401 459	131 774
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(79 903)	12 278	(92 180)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation			
Autres intérêts et produits assimilés	150	149	1
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	150	149	1
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	221	600	(379)
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	221	600	(379)
RÉSULTAT FINANCIERS	(71)	(451)	380
Produits exceptionnels	3 816	440 740	(436 924)
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 816	440 740	(436 924)
Charges exceptionnelles		14 729	(14 729)
Dotations aux amortissements et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES		14 729	(14 729)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 816	426 011	(422 195)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(76 158)	437 837	(513 995)

Capacité d'Autofinancement

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2019	31/12/2018	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	31 794	923	30 871

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	59	12	47
- Autres charges d'exploitation	11	16	(6)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	150	149	1
- Charges financières	221	600	(379)
+ Produits exceptionnels	3 816		3 816
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	35 587	468	35 119

Soldes Intermédiaires de Gestion

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	%	Net (N-1) 31/12/2018	%
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	450 504	100,00	401 378	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	450 504	100,00	401 378	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	450 504	100,00	401 378	100,00
- Consommation en provenance des tiers	187 432	41,6051	213 561	53,2071
VALEUR AJOUTÉE	263 071	58,3949	187 816	46,7929
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	6 264 225 013	1,3905 49,947	3 862 183 031	0,9621 45,6007
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	31 794	7,0575	923	0,2301
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	2 768 59 114 513 11	0,6145 0,013 25,4189 0,0024	12 347 12 988 16	3,0762 0,0029 0,2463 0,0041
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(79 903)	-17,7363	12 278	3,0589
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	150 221	0,0333 0,0492	149 600	0,0372 0,1495
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(79 974)	-17,7522	11 827	2,9465
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	3 816	0,8471	440 740 14 729	109,8068 3,6697
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 816	0,8471	426 011	106,137
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(76 158)	-16,9051	437 837	109,0835
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés			440 740 14 729	109,8068 3,6697
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS			426 011	106,137

Bilan Synthétique

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

ACTIF	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Capital souscrit non appelé						
Immobilisations incorporelles	678	0,14	1 063	0,15	1 447	0,06
Immobilisations corporelles	1 773	0,38	1 465	0,21	1 269	0,05
Immobilisations financières	96 260	20,57	96 260	13,7	2 197 665	84,67
ACTIF IMMOBILISÉ	98 711	21,09	98 788	14,06	2 200 382	84,77

Stocks	966	0,21	283	0,04		
Créances	332 595	71,06	302 164	43,01	377 161	14,53
Disponibilités	33 978	7,26	299 269	42,6	17 854	0,69
ACTIF CIRCULANT	367 539	78,52	601 716	85,65	395 015	15,22

Compte de régularisation actif	1 817	0,39	1 996	0,28	187	0,01
--------------------------------	-------	------	-------	------	-----	------

TOTAL ACTIF	468 067		702 501		2 595 584	
--------------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--

PASSIF	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Capital social ou individuel	30 000	6,41	30 000	4,27	30 000	1,16
Résultat de l'exercice	(76 158)	-16,27	437 837	62,33	(89 809)	-3,46
Autres capitaux propres	344 055	73,51	56 218	8	146 027	5,63
CAPITAUX PROPRES	297 897	63,64	524 055	74,6	86 218	3,32

Autres fonds propres						
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes financières	11 642	2,49	39 245	5,59	2 306 585	88,87
Autres dettes	158 528	33,87	139 201	19,82	202 781	7,81
DETTES	170 170	36,36	178 446	25,4	2 509 366	96,68

Comptes de régularisation passif						
----------------------------------	--	--	--	--	--	--

TOTAL PASSIF	468 067		702 501		2 595 584	
---------------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, et conformément aux règles de base suivantes :

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

Faits caractéristiques de l'exercice

A3E a des créances envers la SAS SPER depuis l'année 2017 pour 272 165 €. LA SAS SPER est en litige avec un assureur (suite à un sinistre incendie) pour recouvrement de sommes qui permettraient de régler la SAS A3E. Il est décidé de déprécier les créances à hauteur de 50%, soit 113 406 €.

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus. Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus. Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

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

Changement de méthodes

Néant.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées par des logiciels amortis sur une durée de 2 à 5 ans.

Sur option, les coûts de développement de projets sont constatés en charges.

Les coûts d'acquisition sont comptabilisés selon les mêmes règles que les immobilisations corporelles.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'entrée (prix d'achat majoré des coûts directement engagés pour la mise en état d'utilisation du bien) ou à leur coût de production.

Sur option, les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations, mais portés en charge.

Le coût d'acquisition comprend outre le prix d'achat, les droits de douane et taxes non récupérables après déduction des remises, rabais et escomptes de règlement.

Sur option, les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes) sont comptabilisés en charge.

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle ayant une durée réelle d'utilisation différente de celle de cette immobilisation et devant être remplacés au cours de la durée réelle d'utilisation de cette immobilisation constituent des composants devant être comptabilisés comme des actifs séparés.

Le coût des composants est porté à l'actif du bilan, comme l'acquisition d'un actif séparé, à l'origine et lors des remplacements.

Les amortissements des autres immobilisations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel de bureau et informatique :	3 ans
--	-------

c) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Sur option, les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

d) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré, premier sorti ».

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur probable de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé pour les marchandises.

Sur option, les frais financiers éventuellement liés aux acquisitions ou productions de stocks sont portés en charge.

Il y a un stock de fournitures au 31 décembre 2019, pour un montant de 965.86 €.

e) Créances

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

Les comptes de la société comportent une créance rattachée aux titres de sa filiale EDD pour un montant de 88 638 €. Ces créances sont non rémunérées et correspondent aux avances réalisées par l'associé unique.

f) Dettes

Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

g) Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées selon la règle du « premier entré – premier sorti ». Elles sont nulles au 31/12/2019.

h) Provisions

Il est tenu compte des risques et des pertes intervenus au cours de l'exercice ou d'un exercice antérieur, même s'ils sont connus entre la date de clôture et celle de l'établissement des comptes. Les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours rendent probables, entraînent la constitution de provisions.

i) Charges à payer

Il s'agit de passifs certains dont il est parfois nécessaire d'estimer le montant ou l'échéance avec une incertitude moindre que pour les provisions pour risques et charges.

j) Engagements hors bilan

Il existe une garantie de blocage de compte courant sur un crédit bancaire dont le capital restant dû est de 11 567 €. Le remboursement de ce crédit sera achevé au cours de l'année 2020.

Acte de cautionnement reçu de la part de CREDIT AGRICOLE DE FRANCHE COMTE sur un marché pour 9000 € TTC.

k) Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

En 2019 le CICE a été supprimé et remplacé par des allègements de charges sociales.

l) Rappels

La SAS SPER était détenue à 100% par A3E jusqu'en 2018. SPER a été cédée à SICAE EST. SICAE EST est ainsi détenteur de 100% des titres de SAS SPER et SAS A3E.

m) Filiales et participations

Raison Sociale	Adresse du Siège Social	Forme Juridique	Capital	% de détention	Exercice	Montant des capitaux propres	Valeur brute des titres détenus	Avances consenties non remboursées	Dernier Chiffre d'affaires connu	Dernier résultat connu
EDD	9 Avenue du Lac - 70000 VESOUL	SAS	7 622 €	100%	2019	-11301 €	7 622 €	88 638 €	27 670 €	-2719

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE du 16 AVRIL 2020

L'an deux mille vingt, le seize avril, l'associé unique de la SAS A3E :

- la société **SICAE EST**,

Société Anonyme Coopérative d'Intérêt Collectif Agricole à Capital Variable dont le siège est sis 9 Avenue du Lac à Vesoul (70000), immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Vesoul sous le numéro 815.680.277, représentée par Monsieur Christophe JOUGLET, Directeur Général,

Constate que sont mis à sa disposition les documents suivants dont elle a eu communication, préalablement aux présentes et pendant un laps de temps suffisant pour en prendre connaissance, les étudier et prendre conseil :

- *le rapport de gestion préparé par le Président,*
- *les rapports du commissaire aux comptes,*
- *les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) et l'inventaire,*
- *un exemplaire des statuts de la Société,*

Rappelle que l'ordre du jour porte sur les points suivants :

- ***Examen et approbation des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes***
- ***Approbation du bilan, compte de résultat et de l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2019***
- ***Quitus au Président***
- ***Affectation des résultats de l'exercice écoulé***
- ***Approbation et ratification des conventions réglementées***
- ***Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités***

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés à l'associée unique et au commissaire aux comptes, ou tenus à leur disposition, au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'associée unique lui donne acte de cette déclaration. Il est ensuite donné lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, l'associée unique prend les décisions suivantes :

Première décision – Approbation des rapports de gestion et quitus

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui font apparaître une perte de 76 158,25 €, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'associée unique donne quitus au Président de son mandat pour ledit exercice.

Deuxième décision – affectation du résultat

L'associée unique constate l'existence d'une perte de 76 158,25 € qu'il décide d'affecter de la manière suivante :

- Autres réserves - 76 158,25 €

L'associée unique indique qu'il n'y aura pas de versement de dividendes.

Conformément à l'article 243 b du Code général des Impôts, il est rappelé que les dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : 150 000,00 euros, soit 1500.00 euros par titre.

Exercice clos le 31 décembre 2017 : NEANT

Exercice clos le 31 décembre 2016 : NEANT

Troisième décision – Constatation absence de convention réglementée

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport sur les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce, déclare approuver ledit rapport. Il n'y a pas pour l'exercice 2019 de convention réglementée.

Quatrième décision – Pouvoirs pour les formalités

L'associée unique confère au porteur de copies ou d'extraits certifiés conformes des présentes, tous pouvoirs pour faire tous dépôts, publicités et accomplir toutes formalités légales et administratives.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le représentant de l'associée unique, reporté à sa date, sur le registre des délibérations.

Pour L'associée unique,
Le Directeur Général,



C. JOUGLET



SAS « A3E »

Société par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros
Siège Social : 9 Avenue du Lac – 70000 VESOUL
RCS VESOUL 453 145 195

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

A l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'assemblée générale en date du 24 avril 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « A3E » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant la dépréciation de la créance relative au client « SPER ».

Justification des appréciations

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

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

Votre société procède à la constatation de dépréciations sur les comptes clients, conformément à l'indication donnée dans la partie « créances » de l'annexe des comptes annuels. Dans le cadre de nos appréciations nous nous sommes assurés du caractère approprié des principes comptables appliqués et du caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

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

Fait à VESOUL, le 10 avril 2020

Pour la SELARL « AC2R »,
Rémi ROMARY
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 538	860	678	1 063
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 538	860	678	1 063
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	3 175	1 402	1 773	1 465
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 175	1 402	1 773	1 465
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 622		7 622	7 622
Créances rattachées à des participations	88 638		88 638	88 638
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	96 260		96 260	96 260
ACTIF IMMOBILISÉ	100 973	2 262	98 711	98 788

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	966		966	283
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	966		966	283
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	452 856	126 124	326 732	285 734
Autres créances	5 863		5 863	16 430
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	458 719	126 124	332 595	302 164
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	33 978		33 978	299 269
Charges constatées d'avance	1 817		1 817	1 996
TOTAL disponibilités et divers :	35 795		35 795	301 266
ACTIF CIRCULANT	495 480	126 124	369 356	603 713

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	596 453	128 386	468 067	702 501
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bilan Passif

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 30 000	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	341 055	53 218
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(76 158)	437 837
TOTAL situation nette :	297 897	524 055
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	297 897	524 055
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 642	39 245
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	11 642	39 245
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 419	44 881
Dettes fiscales et sociales	112 010	93 804
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	100	515
TOTAL dettes diverses :	158 528	139 201
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	170 170	178 446
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	468 067	702 501

Compte de Résultat (Première Partie)

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	450 504		450 504	401 378
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets	450 504		450 504	401 378
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 768	12 347
Autres produits			59	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			453 331	413 737
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			136 658	117 609
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(683)	(283)
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			51 457	96 236
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			187 432	213 561
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 264	3 862
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			160 808	129 734
Charges sociales			64 205	53 297
TOTAL charges de personnel :			225 013	183 031
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 107	988
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			113 406	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			114 513	988
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11	16
CHARGES D'EXPLOITATION			533 234	401 459
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(79 903)	12 278

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(79 903)	12 278
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	150	149
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	150	149
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	221	600
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	221	600
RÉSULTAT FINANCIER	(71)	(451)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(79 974)	11 827
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 816	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		440 740
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	3 816	440 740
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 729
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		14 729
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 816	426 011
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	457 297	854 626
TOTAL DES CHARGES	533 455	416 789
BÉNÉFICE OU PERTE	(76 158)	437 837

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, et conformément aux règles de base suivantes :

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

Faits caractéristiques de l'exercice

A3E a des créances envers la SAS SPER depuis l'année 2017 pour 272 165 €. LA SAS SPER est en litige avec un assureur (suite à un sinistre incendie) pour recouvrement de sommes qui permettraient de régler la SAS A3E. Il est décidé de déprécier les créances à hauteur de 50%, soit 113 406 €.

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus. Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus. Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

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

Changement de méthodes

Néant.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées par des logiciels amortis sur une durée de 2 à 5 ans.

Sur option, les coûts de développement de projets sont constatés en charges.

Les coûts d'acquisition sont comptabilisés selon les mêmes règles que les immobilisations corporelles.

b) Immobilisations corporelles

h

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'entrée (prix d'achat majoré des coûts directement engagés pour la mise en état d'utilisation du bien) ou à leur coût de production.

Sur option, les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations, mais portés en charge.

Le coût d'acquisition comprend outre le prix d'achat, les droits de douane et taxes non récupérables après déduction des remises, rabais et escomptes de règlement.

Sur option, les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes) sont comptabilisés en charge.

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle ayant une durée réelle d'utilisation différente de celle de cette immobilisation et devant être remplacés au cours de la durée réelle d'utilisation de cette immobilisation constituent des composants devant être comptabilisés comme des actifs séparés.

Le coût des composants est porté à l'actif du bilan, comme l'acquisition d'un actif séparé, à l'origine et lors des remplacements.

Les amortissements des autres immobilisations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

c) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Sur option, les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

d) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré, premier sorti ».

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur probable de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé pour les marchandises.

Sur option, les frais financiers éventuellement liés aux acquisitions ou productions de stocks sont portés en charge.

Il y a un stock de fournitures au 31 décembre 2019, pour un montant de 965.86 €.

e) Créances

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

Les comptes de la société comportent une créance rattachée aux titres de sa filiale EDD pour un montant de 88 638 €. Ces créances sont non rémunérées et correspondent aux avances réalisées par l'associé unique.

f) Dettes

Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

g) Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées selon la règle du « premier entré – premier sorti ». Elles sont nulles au 31/12/2019.

h) Provisions

Il est tenu compte des risques et des pertes intervenus au cours de l'exercice ou d'un exercice antérieur, même s'ils sont connus entre la date de clôture et celle de l'établissement des comptes. Les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours rendent probables, entraînent la constitution de provisions.

i) Charges à payer

Il s'agit de passifs certains dont il est parfois nécessaire d'estimer le montant ou l'échéance avec une incertitude moindre que pour les provisions pour risques et charges.

j) Engagements hors bilan

Il existe une garantie de blocage de compte courant sur un crédit bancaire dont le capital restant dû est de 11 567 €. Le remboursement de ce crédit sera achevé au cours de l'année 2020.

Acte de cautionnement reçu de la part de CREDIT AGRICOLE DE FRANCHE COMTE sur un marché pour 9000 € TTC.

k) Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

En 2019 le CICE a été supprimé et remplacé par des allègements de charges sociales.

l) Rappels

La SAS SPER était détenue à 100% par A3E jusqu'en 2018. SPER a été cédée à SICAE EST. SICAE EST est ainsi détenteur de 100% des titres de SAS SPER et SAS A3E.

m) Filiales et participations

Raison Sociale	Adresse du Siège Social	Forme Juridique	Capital	% de détention	Exercice	Montant des capitaux propres	Valeur brute des titres détenus	Avances consenties non remboursées	Dernier Chiffre d'affaires connu	Dernier résultat connu
EDD	9 Avenue du Lac - 70000 VESOUL	SAS	7 622 €	100%	2019	-11301 €	7 622 €	88 638 €	27 670 €	-2719

Immobilisations

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	1 538		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 538		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 145		1 030
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 145		1 030
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	96 260		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	96 260		
TOTAL GÉNÉRAL	99 943		1 030

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 538	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 538	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			3 175	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 175	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			96 260	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			96 260	
TOTAL GÉNÉRAL			100 973	



Amortissements

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 23/03/20

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	475	385		860
TOTAL immobilisations incorporelles :	475	385		860
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	680	723		1 402
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	680	723		1 402
TOTAL GÉNÉRAL	1 155	1 107		2 262

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

h

Provisions Inscrites au Bilan

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	12 718	113 406		126 124
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	12 718	113 406		126 124

TOTAL GÉNÉRAL	12 718	113 406		126 124
----------------------	---------------	----------------	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	88 638		88 638
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	88 638		88 638
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	287 436		287 436
Autres créances clients	165 420	165 420	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 295	2 295	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 790	2 790	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	778	778	
TOTAL de l'actif circulant :	458 719	171 283	287 436
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 817	1 817	

TOTAL GÉNÉRAL	549 174	173 100	376 073
----------------------	----------------	----------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	74	74		
- à plus d' 1 an à l'origine	11 567	11 567	0	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	46 419	46 419		
Personnel et comptes rattachés	13 086	13 086		
Sécurité sociale et autres organismes	19 502	19 502		
Impôts sur les bénéfices	1 264	1 264		
Taxe sur la valeur ajoutée	75 476	75 476		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 682	2 682		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	100	100		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	170 170	170 170	0	
----------------------	----------------	----------------	----------	--

h

Composition du Capital Social

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	100	300
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	300

Engagements Financiers

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	9 000
Autres engagements reçus :	

TOTAL



Charges et Produits Constatés d'Avance

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 817	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 817	

Charges à Payer

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 750
Dettes fiscales et sociales	21 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	67
Autres dettes	
TOTAL	24 947

h

Produits à Recevoir

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	446
TOTAL	446

h

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

A3E

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/03/20
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 816	772000

TOTAL	3 816	
-------	-------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

A3E
9 AVENUE DU LAC
70000 VESOUL

Représentée par son représentant légal

Monsieur Christophe JOUGLET, Président

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Signature

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

