

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 : 1963 B 00903 Numéro SIREN : 632 009 031 Nom ou dénomination : Andre Degueldre Philippe Degueldre et Cie

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2021 sous le numéro de dépôt 23140



20210231402019

DATE DEPOT : 01/04/2021

N° DE DEPOT : 23140

N° GESTION : 1963B00903

N° SIREN : 632009031

DENOMINATION : Andre Degueldre Philippe Degueldre et Cie

ADRESSE : 40 AVE DE VILLIERS 75017 PARIS

MILLESIME : 2019

ANDRE DEGUELDRE, PHILIPPE DEGUELDRE ET CIE

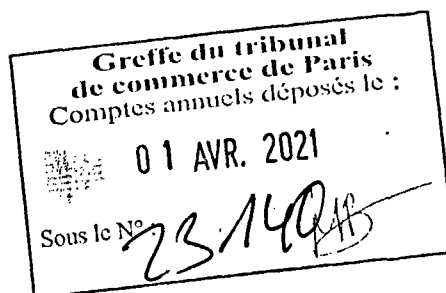
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 243.918 €

SIEGE SOCIAL : 40 AVENUE DE VILLIERS - 75017 PARIS

R.C.S : PARIS B 632 009 031

SIRET : 632 009 031 000 14

A.P.E : 6832 A



EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 8 SEPTEMBRE 2020

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, après avoir constaté que le résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 se traduit par un bénéfice de 542 598,29 €, décide de l'affecter au compte de « Réserves statutaires ou contractuelles ».



ANDRE DEGUELDRE, PHILIPPE DEGUELDRE ET CIE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 243.918 €

SIEGE SOCIAL : 40 AVENUE DE VILLIERS - 75017 PARIS

R.C.S : PARIS B 632 009 031

SIRET : 632 009 031 000 14

A.P.E : 6832 A

RAPPORT DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Paris, le 15 Juin 2020

Monsieur Eric Degueldre,

Associé unique de la Société par Actions Simplifiée à associé Unique de la société ANDRE DEGUELDRE, PHILIPPE DEGUELDRE ET CIE,

A, conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur en observant, notamment, les principes de prudence et de sincérité. A ce jour, date d'arrêté des comptes, il n'existe aucune incertitude significative pouvant remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation : Ils ont donc été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

I- COMPTE RENDU DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE CET EXERCICE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Le résultat de l'activité pour l'exercice clos au 31 décembre 2019 se traduit par un bénéfice de 542 598,29 euros, après déduction des amortissements et des provisions réglementaires et justifiées, résultat que nous proposons de répartir en conformité avec les statuts comme il sera dit ci-après.

Situation de la société au cours de l'exercice

Le bilan clos au 31 Décembre 2019 se totalise à 41.953.251 € contre 36.673.661 € au 31 décembre 2018.

Pendant cette période, nous avons réalisé un chiffre d'affaires de 8.312.291 € contre 8.709.628 € en 2018, soit une diminution de 4,56 %.

Nos charges d'exploitation s'élèvent à 7.484.038 € contre 7.941.735 € durant le précédent exercice, soit une diminution de 457.697 € (-5,76 %). Ces dernières se décomposent comme suit :

- Autres achats et charges externes 2.210.697 € contre 2.322.805 € en 2018
Soit une baisse de 112.108 € (-4,83 %)
- Impôts et taxes..... 370.489 € contre 468.139 € en 2018
Soit une baisse de 97.650 € (-20,86 %)
- Salaires et charges sociales 4.771.781 € contre 5.009.856 € en 2018
Soit une baisse de 238.075 € (-4,75 %)
- Dotation aux amortissements et prov 130.313€ contre 140.316 € en 2018
Soit une baisse de 10.003€ (-7,13 %)
- Autres charges 757 € contre 619 € en 2018
Soit une hausse de 139 €.

Le montant des investissements, hors prêts aux salariés, réalisés au cours de l'exercice s'élève à 90.222 € et celui de la dotation aux amortissements de 120.536 €.

Malgré une baisse de notre chiffre d'affaires, notre résultat d'exploitation toujours bénéficiaire a progressé de 35.695 € (+ 4,13 %) s'établissant à 899.477 € contre 863.782 € au 31 décembre 2018. Cet état démontre une bonne maîtrise des charges notamment celle liées à la sous-traitance. Les honoraires avaient augmenté exceptionnellement en 2018 pour faire face au contrôle fiscal dont a fait l'objet la société. Par ailleurs, la diminution de la masse salariale y a aussi contribué.

Après imputation d'un résultat financier positif de 7.625 €, d'un résultat exceptionnel positif de 34.377 €, d'une participation des salariés de 127.978 € et de l'impôt société de 270.903 €, il en ressort un résultat bénéficiaire de 542.598 €.

1- EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au cours de ce nouvel exercice, nous espérons maintenir notre activité au même niveau que celle de 2019. Nos efforts restent orientés sur la maîtrise des coûts.

2- EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE JUSQU'A LA DATE D'ETABLISSEMENT DU PRESENT RAPPORT

L'impact post-clôture de l'évolution de la crise sanitaire Covid-19 n'est pas de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation de la Société au cours des douze prochains mois. Compte tenu du caractère récent et évolutif de la pandémie, il est impossible d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur le chiffre d'affaires. La baisse de l'activité semble néanmoins limitée sur l'exercice 2020.

La trésorerie de la société se maintient et permet de faire face aux échéances futures.

3- ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Aucun frais, ni dépenses n'ont été affectés au cours de l'exercice écoulé à une quelconque activité de recherche ou de développement.

4- APPLICATION DES DISPOSITIONS DES ARTICLES L. 233-6 DU CODE DE COMMERCE RELATIF AUX PRISES DE PARTICIPATION OU PRISES DE CONTROLE

Néant

5- OBSERVATION DU COMITE D'ENTREPRISE

Le Comité d'Entreprise n'a émis aucune observation en application des dispositions de l'article L 2323-8 du Code du travail.

6- PRESENTATION DES COMPTES, PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 542.598,29 euros de la manière suivante :

Constatation des résultats disponibles :

- Réserves statutaires ou contractuelles	2.149.169,02
- Report à Nouveau 2019	534.765,33
- Bénéfice de l'exercice	<u>542.598,29</u>
Total	3.226.532,64

Proposition l'affectation suivante :

- Dividende	600.000,00
- Réserves statutaires ou contractuelles	2.091.767,31
- Report à Nouveau	534.765,33

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que notre société a distribué les dividendes ci-dessous au cours des trois précédents exercices :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus	
2018	600.000	NEANT	NEANT
2017	600.000	NEANT	NEANT
2016	900.000	NEANT	NEANT

Vous voudrez bien statuer sur la mise à disposition de cette somme.

7- AUTRES INFORMATIONS

- ▶ Aucune opération nouvelle, objet des conventions de l'article L 227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice.
- ▶ Nous vous rappelons qu'à ce jour, les salariés ne détiennent aucune action du capital de la société.
- ▶ Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge au titre de dépenses non déductibles fiscalement, une somme de 8.969 euros, correspondant aux amortissements excédentaires de véhicules de tourisme. L'impôt correspondant s'élève à 2.780 euros.

8- INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'Article D. 441 I, du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Factures reçues

	Article D. 441 I, 1° du Code de commerce: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					
Montant total des factures concernées TTC	167 476 €	8 684 €	- 6 524 €	20 718 €	190 354 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	6,48%	0,34%	-0,25%	0,80%	2 584 112 €
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	NEANT				
Montant total des factures exclues TTC	NEANT				
(C) Délais de paiement de référence utilisée (contractuel ou délai légal article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)					
Délai de paiement utilisé pour le calcul des retards de paiement	30 jours fin de mois				

Factures émises

Il n'y a pas de facture émise non réglée à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Nous vous prions donc de bien vouloir approuver les comptes de cet exercice et l'affectation des résultats que nous vous proposons. Nous vous demandons également de donner quitus à la Présidence de sa gestion et acte au Commissaire aux Comptes de ses diligences.

LE PRESIDENT

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

Désignation de l'entreprise		SAS DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		40 avenue de Villers 75017 PARIS		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		6 3 2 0 0 9 0 3 1 0 0 0 1 4		Néant ☐		*	
				Exercice N clos le,		31/12/2019	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3			
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH	121 959	AI		121 959
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	435 867	AK	428 944	6 923
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 249 937	AU	1 796 254	453 683
		Immobilisations en cours	AV	7 451	AW		7 451
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations		BB		BC		
	Autres titres immobilisés		BD		BE		
	Prêts		BF	750	BG		750
	Autres immobilisations financières*		BH	17 401	BI		17 401
TOTAL (II)	BJ		2 833 368	BK	2 225 198	608 169	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *		Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 360 965	BY		2 360 965
		Autres créances (3)	BZ	36 591 363	CA		36 591 363
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	2 376 796	CG		2 376 796
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 955	CI		15 955
TOTAL (III)		CJ	41 345 081	CK		41 345 081	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	44 178 449	IA	2 225 198	41 953 250	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	750	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	243 918
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	24 391
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	2 149 169
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	534 765
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	542 598
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	3 494 842
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	300 000
	Provisions pour charges			DQ	77 690
	TOTAL (III)			DR	377 690
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	474 018
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 233 522
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	36 373 176
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	38 080 718	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	41 953 250	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	38 080 718
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EII		

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	8 312 290	FH		FI	8 312 290	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	8 312 290	FK		FL	8 312 290	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	71 224	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 383 515	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 210 697	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	370 489	
	Salaires et traitements*					FY	3 461 866	
	Charges sociales (10)					FZ	1 309 915	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	130 313
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	757	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 484 038
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	899 476	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 625	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	7 625	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 625	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	907 101	

Désignation de l'entreprise		SAS DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	55 196	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	12 037	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	15 031	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	82 265	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	36 075	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	11 812	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	47 887	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	34 377	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	127 978	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	270 903	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	8 473 405	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	7 930 807	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	542 598	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	- produits de locations immobilières			HY	
		- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	55 197
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	29 094
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives A6	obligatoires A9		
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Pénalités, amendes fiscales et pénales			1 225			
indemnités diverses			34 850			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			11 812			
Produits des cessions d'éléments d'actif				12 037		
Transfert de charges				15 031		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		
Apurement clients				55 197		

ANDRE DEGUELDRE – PHILIPPE DEGUELDRE ET CIE

Société par actions simplifiée au capital de 243 918,43 euros
Siège social : 40 avenue de Villiers
75017 Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique de la société ANDRE DEGUELDRE – PHILIPPE DEGUELDRE ET CIE,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANDRE DEGUELDRE – PHILIPPE DEGUELDRE ET CIE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 15 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II. Fondement de l'opinion

1. 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.

2. Indépendance

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

III. Justification des 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV. 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 arrêté le 15 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

V. 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.

VI. 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.

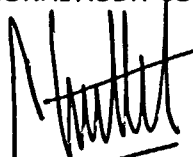
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

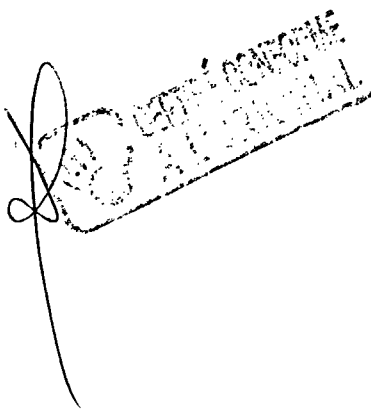
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Paris, le 14 septembre 2020

Le Commissaire aux Comptes
INTERNATIONAL AUDIT COMPANY


François Caillet



Bilan actif

DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE

Etats de synthèse au 31/12/2019

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	121 959		121 959	121 959
Autres immobilisations incorporelles	435 868	428 944	6 924	13 181
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	2 249 938	1 796 254	453 684	493 262
Immob. en cours / Avances & acomptes	7 452		7 452	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				10 000
Prêts	750		750	8 600
Autres immobilisations financières	17 402		17 402	17 402
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 833 368	2 225 198	608 170	664 404
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 360 965		2 360 965	1 157 070
Fournisseurs débiteurs	20 521		20 521	322
Personnel	11 641		11 641	36
Etat, Impôts sur les bénéfices				215 853
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	99 939		99 939	95 894
Autres créances	36 459 263		36 459 263	31 913 149
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 320
Disponibilités	2 376 797		2 376 797	2 615 720
Charges constatées d'avance	15 956		15 956	8 892
TOTAL ACTIF CIRCULANT	41 345 081		41 345 081	36 009 257
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	44 178 449	2 225 198	41 953 251	36 673 661

Bilan passif

DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE

Etats de synthèse au 31/12/2019

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	243 918	243 918
Réserve légale	24 392	24 392
Réserves statutaires ou contractuelles	2 149 169	1 502 845
Report à nouveau	534 765	1 134 765
Résultat de l'exercice	542 598	646 324
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 494 843	3 552 245
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	300 000	300 000
Provisions pour charges	77 690	119 820
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	377 690	419 820
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		210 079
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	474 018	456 835
<i>Personnel</i>	401 538	309 976
<i>Organismes sociaux</i>	285 872	352 055
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	97 108	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	392 055	343 488
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	56 950	95 035
Dettes fiscales et sociales	1 233 523	1 100 555
Autres dettes	36 373 177	30 934 128
TOTAL DETTES	38 080 718	32 701 597
TOTAL PASSIF	41 953 251	36 673 661

COMPTE DE RESULTAT

DEGUELDRE A. DEGUELDRE P. ET CIE

Etats de synthèse au 31/12/2019

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	8 312 291	8 709 628
Subventions d'exploitation		3 294
Autres produits	71 225	92 595
Total	8 383 516	8 805 517
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	2 210 697	2 322 805
Total	2 210 697	2 322 805
MARGE SUR M/SES & MAT	6 172 818	6 482 712
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	370 489	468 139
Salaires et Traitements	3 461 866	3 635 444
Charges sociales	1 309 915	1 374 412
Amortissements et provisions	130 313	140 316
Autres charges	757	619
Total	5 273 341	5 618 930
RESULTAT D'EXPLOITATION	899 477	863 782
Produits financiers	7 625	16 375
Résultat financier	7 625	16 375
RESULTAT COURANT	907 102	880 157
Produits exceptionnels	82 265	87 921
Charges exceptionnelles	47 888	56 156
Résultat exceptionnel	34 377	31 765
Participation des salariés	127 978	69 314
Impôts sur les bénéfices	270 903	196 284
RESULTAT DE L'EXERCICE	542 598	646 324

Annexe 1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Immobilisations corporelles**

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue :

✓ Logiciel	1 an (L)
✓ Agencements et aménagements	5-7 ou 10 ans (L)
✓ Matériel de transport	5 ans (L)
✓ Mobilier et matériel de bureau	5 ans (D)

➤ Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

➤ Créances & dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 2. ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'étab, rech et Developmt (I)	0	0	0
Autres postes d'immob incorporelles (II)	554 307	0	3 520
Terrains	0	0	0
Sur sol propre	0	0	0
Constructions	0	0	0
Sur sol d'autrui	0	0	0
Install généré, agencements et aménagt	0	0	0
Install techniques, mat et outillage indust	0	0	0
Inst gener, agenc, aménagt divers	1 164 602	0	3 569
Autres immobilisations	166 440	0	0
corporelles	838 162	0	79 201
Matériel de bureau et inform, mobilier	0	0	0
Emballages récupérables	0	0	7 452
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0
TOTAL (III)	2 169 205	0	90 222
Participations évaluées par mises en équivalence	0	0	0
Autres participations	10 000	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0
Prêts et autres immobilisation financières	26 001	0	6 500
TOTAL (IV)	36 001	0	6 500
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	2 759 513	0	100 240

	Diminutions		Valeur Brute fin d'exercice	Réévaluation légale
	Virements postes à postes	Cessions ou mises en équivalence		
Frais d'étab, rech et Developmt (I)	0	0	0	0
Autres postes d'immob incorp (II)	0	0	557 827	0
Terrains	0	0	0	0
Sur sol propre	0	0	0	0
Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Install généré, agencements et aménagt	0	0	0	0
Install techn, mat et outillage indust	0	0	0	0
Inst gener, agenc, aménagt divers	0	2 037	1 166 134	0
Matériel de transport	0	0	166 440	0
Matériel de bureau et inform, mobilier	0	0	917 363	0
Emballages récupérables	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	0	7 452	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL III	0	2 037	2 257 389	0
Particip évaluées par mises en équiv	0	10 000	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts et autres immob financières	0	14 350	18 151	0
TOTAL IV	0	24 350	19 601	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	0	26 387	2 833 368	0

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 3. ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Amortissements Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Amortissements Fin d'exercice
Frais d'étab, rech et Developmt (I)	0	0	0	0
Autres postes d'immob incorp (II)	419 166	9 777	0	428 944
Terrains	0	0	0	0
Construct Sur sol propre	0	0	0	0
Construct Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Construct Install généré, agencements et aménagnt	0	0	0	0
Construct Install techn, mat et outillage indust	0	0	0	0
Immo corp Inst gener, agenc, aménagnt divers	725 338	89 661	224	814 776
Immo corp Matériel de transport	164 865	1 575	0	166 440
Immo corp Matériel de bureau et inform, mobilier	785 738	29 300	0	815 038
Immo corp Emballages récupérables	0	0	0	0
TOTAL III	1 675 942	120 536	224	1 796 254
TOTAL GENERAL (I+II+III)	2 095 109	130 313	224	2 225 198

Ventilation des amortissements				Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotations	Reprises
Frais etab, rech Dev (I)	0	0	0	0	0
Immob incorp (II)	9 777	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0
Construct Sur sol propre	0	0	0	0	0
Construct Sur sol d'autrui	0	0	0	0	0
Construct Instal généré, agencs	0	0	0	0	0
Construct Instal techn, outill indust	0	0	0	0	0
Immo corp Inst gener, aménagnt divers	89 661	0	0	0	0
Immo corp Matériel de transport	1 575	0	0	0	0
Immo corp Mat de bureau, info, mob	29 300	0	0	0	0
Immo corp Emballages récupérables	0	0	0	0	0
TOTAL III	120 536	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III)	130 313	0	0	0	0

	Montant Net Début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exerc.	0	0	0	0
Primes de rembours des obligations	0	0	0	0

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 4. ETAT DES PROVISIONS

	Provisions Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions Fin d'exercice
<u>Provisions réglementées</u>				
Provisions reconstit gisements miniers	0	0	0	0
Provisions pour investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausses des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
Prov fiscales implant étranger av 92	0	0	0	0
Prov fiscales implant étranger ap 92	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL I	0	0	0	0
<u>Provisions pour risques et charges</u>				
Provisions pour litiges	300 000	0	0	300 000
Provisions pour garanties données	0	0	0	0
Provisions pour pertes marchés	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions et obligations	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions renouvellement des immob	0	0	0	0
Provisions pour grosses réparations	0	0	0	0
Provisions charges soc et fisc sur CP	0	0	0	0
Autres provisions risques et charges	119 820	0	42 130	77 690
TOTAL II	419 820	0	42 130	377 690
<u>Provisions pour dépréciation</u>				
Incorporelles	0	0	0	0
Corporelles	0	0	0	0
Sur Titres en équiv	0	0	0	0
immobilisations Titres participat°	0	0	0	0
Autres immo fin	0	0	0	0
Sur stocks et encours	0	0	0	0
Sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions dépréciations	0	0	0	0
TOTAL III	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III)	419 820	0	42 130	377 690

Dont dotations
et reprises

d'exploitation
financières
exceptionnelles

0	42 130
0	0
0	0

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 5. ETAT DES ECHEANCES ET DES DETTES

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif Immo	Créances rattachées à des participations	0	0	0
	Prêts	750	750	0
	Autres immobilisations financières	17 401	0	17 401
Actif circulant	Clients douteux ou litigieux	0	0	0
	Autres créances clients	38 820 228	38 820 228	0
	Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	11 640	11 640	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	99 939	99 939	0
	Etat et autres collectivités publiques	0	0	0
	Autres impôts et taxes	0	0	0
	Divers	0	0	0
	Groupes et associés	0	0	0
	Débiteurs divers	20 520	20 520	0
Charges constatées d'avance		15 955	15 955	0
TOTAL		38 986 436	38 969 034	17 401

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus 1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
	Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédit	0	0	0	0
	1 an à l'origine	0	0	0	0
	+ 1 an à l'origine	0	0	0	0
	Emprunts et dettes financières divers	0	0	0	0
	Fournisseurs et comptes rattachés	453 497	453 497	0	0
	Personnel et comptes rattachés	401 537	401 537	0	0
	Sécurité sociale et autres org. sociaux	285 872	285 872	0	0
	IS	97 108	97 108	0	0
	Etat et autres collectivités publiques	392 054	392 054	0	0
	TVA	0	0	0	0
	Obligations	56 949	56 949	0	0
	Autres impôts	0	0	0	0
	Dettes sur immos et comptes rattachés	0	0	0	0
	Groupe et associés	0	0	0	0
	Autres dettes	36 298 722	36 298 722	0	0
	Dettes représent. de titres empruntés	0	0	0	0
	Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL		38 080 718	38 080 718	0	0

Annexe 6. PRODUITS A RECEVOIR

		Montants des produits à recevoir	Montant
	2678	Intérêts courus sur créances rattachées à des participations	0
	2688	Intérêts courus sur créances rattachées à des sociétés en participation	0
	2768	Intérêts courus sur autres immobilisations financières	0
COMPTES DE TIERS	4098	R.R.R à obtenir avoir non reçus	0
	4181	Clients - factures à établir	2 360 965
	4188	Clients - intérêts courus	0
	4287	Personnel - produits à recevoir	0
	4387	Organismes sociaux - produits à recevoir	0
	4487	Etat - produits à recevoir	0
	4558	Intérêts courus sur comptes d'associés	0
	4588	Intérêts courus sur opérations faites en commun avec un G.I.E. associé	0
	4687	Produits à recevoir sur débiteurs et créditeurs divers	87 933
COMPTES FINANCIERS	5088	Intérêts courus sur obligations, bons et valeurs assimilés	0
	5188	Intérêts courus à recevoir	0
TOTAL			2 448 898

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 7. CHARGES A PAYER

		MONTANT DES CHARGES A PAYER	MONTANT
IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET PARTICIPATIONS			
	1688	Intérêts courus sur emprunts et dettes assimilées	0
	1788	Intérêts courus sur dettes rattachées à des participations	0
COMPTES DE TIERS			
	4081	Fournisseurs - factures non parvenues	260 046
	4084	Fournisseurs d'immobilisations, factures non parvenues	0
	4088	Fournisseurs - intérêts courus	0
	4198	R.R.R. à accorder, avoirs à établir	0
	4282	Dettes provisionnées pour congés à payer	214 168
	4284	Dettes provisionnées pour participation des salariés	0
	4286	Personnel - autres charges à payer	0
	4380	Charges à payer aux organismes sociaux	0
	4382	Charges sociales sur congés à payer	94 233
	4480	Charges à payer à l'état	34 520
	4558	Intérêts courus sur comptes d'associés	0
	4588	Intérêts courus sur opérations faites en commun avec un G.I.E. associé	0
	4686	Charges à payer sur débiteurs et créditeurs divers	21 190
COMPTES FINANCIERS			
	5186	Intérêts courus à payer (banques, établissements financiers et assimilés)	0
	5198	Intérêts courus sur concours bancaires courants	0
TOTAL			624 157

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 8. CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Charges	Montant d'exploitation	Montant hors exploitation
Publicité	25	
Sous-traitance informatique	10 752	
Formation continue	400	
LLD	712	
Assurances	3 722	
Documentation	311	
Entretien locaux	33	
Mission et réception		
Médecine du travail		
Prestation informatique		
TOTAL	15 955	0

Produits	Montant d'exploitation	Montant hors exploitation
TOTAL	0	0

Annexe 9. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

ACTIONS / PARTS SOCIALES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
- Composant le capital social au début de l'exercice	16.000	15,24 €
- Emises pendant l'exercice		
- Remboursées pendant l'exercice		
- Composant le capital social en fin d'exercice	16.000	15,24 €

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 10. VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

I - Répartition par secteurs d'activité		Montant
Activité 1	Honoraires syndic	7 645 915
Activité 2	Transactions immobilières	198 118
Activité 3	Courtage assurance	468 257
TOTAL		8 312 290

II - Répartition par marchés géographiques		Montant
	France	8 312 290
TOTAL		8 312 290

	France		Etranger		TOTAL	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Activité 1	7 645 915	7 861 955			7 645 915	7 861 955
Activité 2	198 118	387 680			198 118	387 680
Activité 3	468 257	459 992			468 257	459 992
TOTAL	8 312 290	8 709 627	0	0	8 312 290	8 709 627

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 11. VENTILATION DE L'IMPOT

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat exploitation (1)	899 477	279 644
Résultat financier	7 625	2 248
Résultat exceptionnel (2)	34 377	10 498
Résultat comptable	813 501	270 903

(1) Dont transferts de charges : 29 095 € qui correspondent à :

- des avantages en nature véhicule accordés aux salariés pour un montant de 5 977 € ;
- des prises en charges assurance suite à litige pour un montant de 23 118 €.

(2) Détail du Résultat Exceptionnel :

Charges	Montant
Amendes	1 225
Indemnités suite litiges	15 528
Indemnités	19 322
VNC éléments d'actifs cédés	1 813
Titres de participation	10 000
TOTAL Charges	47 887
Produits	
Produit de cessions d'immobilisations	2 037
Cession titres de participation	10 000
Apurement année antérieure	55 197
Transfert de charges	15 031
TOTAL Produits	82 265

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 12. ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	TOTAL	Au profit de				
		Dirigeant	Filiales	Participat°	Autres entrep liées	Autres
Avals						
Cautions						
Effets escomptés non échus						
Autres engagements donnés						
TOTAL	0	0	0	0	0	0

Engagements reçus pour 2019						
Catégories d'engagements	TOTAL	Au profit de				
		Dirigeant	Filiales	Participat°	Autres entrep liées	Autres
Gestion Immobilière						35 000 000
Transactions						110 000
Intermédiaire en Assurance						400 000
Autres engagements reçus						
TOTAL	0	0	0	0	0	35 510 000

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe 13. EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition	TOTAL
Cadres	22		22
Agents de maîtrise et techniciens	1		1
Employés	53		53
Ouvriers			0
TOTAL	76	0	76

Annexe 14. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**1- Engagement en matière de retraite**

Le montant des engagements de la société en matière de pensions, de compléments de retraite d'indemnités et d'allocations en raison de départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel a été déterminé en suivant les recommandations des normes IAS (IAS19) avec les hypothèses de calcul suivantes :

- | | |
|---|--|
| ▪ Date de calcul de l'engagement | 31 décembre 2019 |
| ▪ Age de départ | 65 ans |
| ▪ Taux de charges sociales | pour les cadres : 42 %
pour les non cadres : 40 % |
| ▪ Taux d'actualisation | 0,75 % |
| ▪ Taux de progression prévisible des salaires | 1 % |

La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2015-2017.

La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

Les indemnités de fin de carrière à verser s'élèvent à 1 009 734 euros.

La valeur probable des indemnités à verser s'élève à 707 927 euros

La valeur actuelle probable des indemnités à verser s'élève à 625 555 euros

La dette actuarielle s'élève à 301 310 euros

L'en-cours disponible au titre des indemnités de fin de carrière s'élève à 300 655,44 € fin 2019 ; aucun versement de notre part n'est intervenu en 2019.

2- Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, au titre de leur mission de contrôle légal des comptes annuels, s'élève à 15 427 €.

3- Impact post-clôture de Covid-2019

L'impact post-clôture de l'évolution du Covid-19 n'est pas de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation de la Société au cours des douze prochains mois. Compte tenu du caractère récent et évolutif de la pandémie, il est impossible d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur le chiffre d'affaires. La baisse de l'activité semble néanmoins limitée sur l'exercice.

La trésorerie de la société se maintient et permet de faire face aux échéances futures.