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 : 2011 B 13318
Numéro SIREN : 532 882 958
Nom ou dénomination : LEGOUX & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2021 sous le numéro de dépôt 73727



20210737272020

DATE DEPOT : 28/07/2021

N° DE DEPOT : 73727

N° GESTION : 2011B13318

N° SIREN : 532882958

DENOMINATION : LEGOUX & ASSOCIES

ADRESSE : 107 avenue Victor Hugo 75116 Paris

MILLESIME : 2020

LPS8975847

LA. LEGOUX & Associés
Experts Comptables Commissaires aux Comptes

# Antoine LEGOUX

Expert – Comptable
Formé à la Médiation
Commissaire aux Comptes
Certifié en évaluation d'entreprise
Expert Judiciaire près la Cour d'Appel de Paris
Expert près les Cours Administratives d'Appel de Paris et de Versailles
Ancien élu à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Acte déposé le :
30 JUIL. 2021
Sous le N° 093927

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

L'an Deux Mille Vingt et un et le trente juin, à quatorze Heures, l'associé unique de la société a tenu son Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au 107, avenue Victor Hugo 75116 PARIS, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

M. Antoine LEGOUX préside la séance en sa qualité de Président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les associés, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent la majorité des actions ayant droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- les statuts de la société,
- la feuille de présence à l'Assemblée,
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires ainsi que les formulaires de vote par correspondance,
- les copies des lettres de convocation,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- les rapports du Président,
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

LA
LEGOUX
& Associés
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes

# Antoine LEGOUX

Expert – Comptable
Formé à la Médiation
Commissaire aux Comptes
Certifié en évaluation d'entreprise
Expert Judiciaire près la Cour d'Appel de Paris
Expert près les Cours Administratives d'Appel de Paris et de Versailles
Ancien élu à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, le rapport sur les conventions, la liste des associés, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport du Président sur la gestion de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Lecture du rapport du Président sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce,
- Examen et approbation des conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Le Président donne lecture de ses rapports. Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion. Personne ne demandant la parole, le Président mets successivement aux voix les résolutions suivantes :

## 1ère RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Elle approuve également l'absence de dépenses effectuées au cours de l'exercice écoulé ayant trait aux opérations visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

107, avenue Victor Hugo - 75116 Paris
Tél : + 33 1 47 27 57 57 - Fax : +33 9 70 06 19 31
22, rue du Châtellier - 60600 Clermont
Tél : +33 3 44 50 31 15 - Fax : +33 9 70 06 19 31
www.legoux-associes.com - info@legoux-associes.com

N° Siret : 532 882 958 00012 – N° TVA Intracommunautaire : Fr 34 532 882 958 – Code APE : 6920Z - Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000 euros
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris Ile de France et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

LA.
LEGOUX
& Associés
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes

# Antoine LEGOUX

Expert – Comptable
Formé à la Médiation
Commissaire aux Comptes
Certifié en évaluation d'entreprise
Expert Judiciaire près la Cour d'Appel de Paris
Expert près les Cours Administratives d'Appel de Paris et de Versailles
Ancien élu à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

## 2ème RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se montant à 70 034 euros :

- 70 034 euros en report à nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes lors des trois derniers exercices.

Pour information, les associés ont décidé dans un acte en date du 2 décembre 2019, la distribution de réserves pour le montant de 150.000 euros brut, soit 105.000 euros net au prorata des actions détenues.

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

## 3ème RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, approuve les conventions réglementées par les articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce conclues.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents sans que le Président ne prenne part au vote.**

## 4ème RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

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

107, avenue Victor Hugo - 75116 Paris
Tél : + 33 1 47 27 57 57 - Fax : +33 9 70 06 19 31
22, rue du Châtellier - 60600 Clermont
Tél : +33 3 44 50 31 15 - Fax : +33 9 70 06 19 31
www.legoux-associes.com - info@legoux-associes.com

N° Siret : 532 882 958 00012 – N° TVA Intracommunautaire : Fr 34 532 882 958 – Code APE : 6920Z - Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000 euros
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris Ile de France et à la Compagnie Regionale des Commissaires aux Comptes de Paris

LA.
LEGOUX
& Associés

# Antoine LEGOUX

Expert – Comptable
Formé à la Médiation
Commissaire aux Comptes
Certifié en évaluation d'entreprise
Expert Judiciaire près la Cour d'Appel de Paris
Expert près les Cours Administratives d'Appel de Paris et de Versailles
Ancien élu à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé, le présent procès-verbal, après lecture, a été signé par les associés.

**Le Président**
A. LEGOUX

**SAS LEGOUX AUDIT CONSEIL**
**Représentée par son Président**
**Antoine LEGOUX**

# COMPTES ANNUELS

**en euros**

## LEGOUX et ASSOCIES S.A.S.

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Bilan au 31/12/2020**

certifié conforme à l'original
le Président

107 AVENUE VICTOR HUGO
75116 PARIS

SIRET : 53288295800012 NAF : 6920Z

## Sommaire


| | |
|---|---|
| Dossier - page de garde | 1 |
| Sommaire | 2 |
| BILAN | |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| COMPTE DE RÉSULTAT | |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| DÉTAILS DE COMPTES | |
| Bilan Actif Détaillé | 7 |
| Bilan Passif Détaillé | 9 |
| Compte de résultat Détaillé | 11 |
| ANNEXE | |
| Règles et méthodes comptables I | 14 |
| Règles et méthodes comptables II | 15 |
| Faits caractéristiques de l'exercice | 16 |
| Etat des immobilisations | 17 |
| Etat des amortissements | 18 |
| Etat des provisions et dépréciations | 19 |
| Etat des créances | 20 |
| Etat des dettes | 21 |
| Charges à payer | 22 |
| Produits à recevoir | 23 |
| Produits et charges constatés d'avance | 24 |
| GESTION | |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 25 |

# Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 | | | Au 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 98 556 | 91 656 | 6 900 | 24 857 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 400 | | 400 | 400 |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **98 956** | **91 656** | **7 300** | **25 257** |
| **Actif circulant** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production : - De biens | | | | |
| En-cours de production : - De services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 158 947 | | 158 947 | 288 449 |
| Autres | 10 244 | | 10 244 | 5 318 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Dispoolbilités** | **278 023** | | **278 023** | **128 438** |
| **Charges constatées d'avance** | | | | |
| **ACTIF CIRCULANT** | **447 215** | | **447 215** | **422 206** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **546 170** | **91 656** | **454 515** | **447 463** |

# Bilan Passif

| Bilan Passif | | | Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 | Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|
| **Capitaux propres** | | | | |
| Capital social ou individuel | (dont versé) | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves : | - Légale | | 100 | 100 |
| | - Statutaires ou contractuelles | | | |
| | - Réglementées | | | |
| | - Autres | | | |
| Report à nouveau | | | 255 310 | 178 278 |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | | **70 034** | **77 033** |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | **326 445** | **256 410** |
| **Autres fonds propres** | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | |
| Provisions pour : | - Risques | | | |
| | - Charges | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| **Emprunts et dettes** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes : | - Auprès des établissements de crédit | | | |
| | - Financières diverses | | 1 783 | 3 396 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 10 200 | 1 000 |
| Dettes : | - Fournisseurs et comptes rattachés | | 9 600 | 12 960 |
| | - Fiscales et sociales | | 106 487 | 173 696 |
| | - Sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instrumeots de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **EMPRUNTS ET DETTES** | | | **128 070** | **191 052** |
| Écarts dc conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | | | **454 515** | **447 463** |

# Compte de résultat

| Compte de résultat | | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 | | | Au 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | France | Exportation | Total | Total |
| **Produits d'exploitation** | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | |
| Production vendue : | - De biens | | | | |
| | - De services | 1 793 983 | 40 400 | 1 834 383 | 1 490 370 |
| **Chiffre d'affaires net** | | **1 793 983** | **40 400** | **1 834 383** | **1 490 370** |
| Production : | - Stockée | | | | |
| | - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | 19 529 | |
| Autres produits | | | | | 214 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | | **1 853 912** | **1 490 583** |
| **Charges d'exploitation** | | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | | 636 809 | 529 835 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 17 317 | 13 758 |
| Salaires et traitements | | | | 721 600 | 557 693 |
| Charges sociales | | | | 360 873 | 254 222 |
| Dotations aux : | - Amortissements sur immobilisations | | | 17 957 | 28 506 |
| | - Dépréciations sur immobilisations | | | | |
| | - Dépréciations sur actif circulant | | | | |
| | - Provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | | 17 935 | 1 602 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | | **1 772 490** | **1 385 617** |
| * Y compris : | - Redevances de crédit-bail mobilier | | | 25 838 | 30 154 |
| | - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | | **81 421** | **104 967** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | |
| **Produits financiers** | | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | | | |
| **Charges financières** | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| **CHARGES FINANCIÈRES** | | | | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | | | |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | | | | **81 421** | **104 967** |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | 14 071 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **14 071** | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **14 071** | |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | **25 458** | **27 934** |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 867 983** | **1 490 583** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 797 948** | **1 413 551** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | **70 034** | **77 033** |

# Bilan Actif Détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 | Montant | % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 6 900.00 | 24 856.80 | -17 956.80 | -72.24 |
| 218100 BUREAU | 98 555.60 | 98 555.60 | | |
| 281810 AMORT BUREAUX | -91 655.60 | -73 698.80 | -17 956.80 | -24.37 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 400.00 | 400.00 | | |
| 275100 DEPOTS VERSES | 400.00 | 400.00 | | |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **7 300.00** | **25 256.80** | **-17 956.80** | **-71.10** |
| **Actif circulant** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 158 947.20 | 288 449.23 | -129 502.03 | -44.90 |
| 411000 COLLECTIF CLIENTS | 158 947.20 | 288 449.23 | -129 502.03 | -44.90 |
| Autres | 10 244.00 | 5 318.34 | 4 925.66 | 92.63 |
| 444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES | 6 016.00 | | 6 016.00 | - |
| 445670 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER | 1 411.00 | | 1 411.00 | - |
| 445800 TVA A REGULARISER | 1 217.00 | 3 158.34 | -1 941.34 | -61.46 |
| 445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES | 1 600.00 | 2 160.00 | -560.00 | -25.93 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 | Montant | % |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | 278 023.38 | 128 438.25 | 149 585.13 | 116.46 |
| 512400 LCL | 278 023.38 | 128 438.25 | 149 585.13 | 116.46 |
| **Charges constatées d'avance** | | | | |
| **ACTIF CIRCULANT** | **447 214.58** | **422 205.82** | **25 008.76** | **5.92** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **454 514.58** | **447 462.62** | **7 051.96** | **1.58** |

# Bilan Passif Détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 | Montant | % |
| **Capitaux propres** | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : 1 000 | 1 000.00 | 1 000.00 | | |
| 101300 CAPITAL APPELE VERSE | 1 000.00 | 1 000.00 | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserve légale | 100.00 | 100.00 | | |
| 106110 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE | 100.00 | 100.00 | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 255 310.34 | 178 277.64 | 77 032.70 | 43.21 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR | 255 310.34 | 178 277.64 | 77 032.70 | 43.21 |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | **70 034.36** | **77 032.70** | **-6 998.34** | **-9.08** |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | **326 444.70** | **256 410.34** | **70 034.36** | **27.31** |
| **Autres fonds propres** | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| **Emprunts et dettes** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 782.84 | 3 396.35 | -1 613.51 | -47.50 |
| 455100 C/C A LEGOUX | 1 782.84 | 3 396.35 | -1 613.51 | -47.50 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 10 200.00 | 1 000.00 | 9 200.00 | 920.00 |
| 419100 ACOMPTE SUR CLIENTS | 10 200.00 | 1 000.00 | 9 200.00 | 920.00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 600.00 | 12 960.00 | -3 360.00 | -25.93 |
| 408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES. | 9 600.00 | 12 960.00 | -3 360.00 | -25.93 |
| Dettes fiscales et sociales | 106 487.04 | 173 695.93 | -67 208.89 | -38.69 |
| 428200 PERS CONGES A PAYER | 47 328.39 | 21 279.61 | 26 048.78 | 122.41 |
| 428600 PERS AUTRES CHARGES A PAYER | | 40 000.00 | -40 000.00 | -100.00 |
| 438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER | 23 624.32 | 27 432.10 | -3 807.78 | -13.88 |
| 444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES | | 20 682.00 | -20 682.00 | -100.00 |
| 445510 ETAT TVA A DECAISSER | | 11 099.00 | -11 099.00 | -100.00 |
| 445720 TVA COLLECTEE 20% | 26 491.03 | 48 074.87 | -21 583.84 | -44.90 |
| 448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 9 043.30 | 5 128.35 | 3 914.95 | 76.35 |

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 | Montant | % |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **EMPRUNTS ET DETTES** | **128 069.88** | **191 052.28** | **-62 982.40** | **-32.97** |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **454 514.58** | **447 462.62** | **7 051.96** | **1.58** |

# Compte de résultat Détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Montant | % |
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 1 834 382.84 | 1 490 369.62 | 344 013.22 | 23.08 |
| 706000 PRESTATIONS DE SERVICES EC 20% | 1 793 982.84 | 1 464 419.62 | 329 563.22 | 22.50 |
| 706100 PRESTATIONS DE SERVICES 8.50% | | 6 200.00 | -6 200.00 | -100.00 |
| 706220 PRESTATION DE SERVICES EXPORT | 40 400.00 | 19 750.00 | 20 650.00 | 104.56 |
| **Chiffre d'affaires net** | **1 834 382.84** | **1 490 369.62** | **344 013.22** | **23.08** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges | 19 528.54 | | 19 528.54 | - |
| 791000 TRANSF.CHARGES D-EXPLOITATION | 19 528.54 | | 19 528.54 | - |
| Autres produits | 0.19 | 213.69 | -213.50 | -100.00 |
| 758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE | 0.19 | 213.69 | -213.50 | -100.00 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | **1 853 911.57** | **1 490 583.31** | **363 328.26** | **24.37** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes* | 636 809.03 | 529 835.09 | 106 973.94 | 20.19 |
| 604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE | 43 630.64 | 64 868.47 | -21 237.83 | -32.74 |
| 606100 EDF | 2 210.26 | 3 236.67 | -1 026.41 | -31.73 |
| 606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT | 32 260.48 | 31 713.88 | 546.60 | 1.72 |
| 606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES | 19 531.16 | 8 042.59 | 11 488.57 | 142.83 |
| 611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 53 094.66 | 11 036.50 | 42 058.16 | 381.06 |
| 612200 CREDIT-BAIL MOBILIER | 25 838.20 | 30 153.70 | -4 315.50 | -14.31 |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | 61 214.00 | 60 613.75 | 600.25 | 0.99 |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES (REDEV LI) | 55 178.49 | 44 984.84 | 10 193.65 | 22.66 |
| 615200 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER | 43 681.64 | 33 199.90 | 10 481.74 | 31.57 |
| 615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER | 25 226.97 | 18 784.53 | 6 442.44 | 34.29 |
| 616000 ASSURANCE | 14 245.77 | 14 012.78 | 232.99 | 1.66 |
| 618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 14 469.77 | 2 401.08 | 12 068.69 | 502.67 |
| 618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE | 19 218.84 | 18 403.84 | 815.00 | 4.43 |
| 622600 HONORAIRES | 99 495.73 | 83 199.95 | 16 295.78 | 19.59 |
| 622700 FRAIS ACTES - CONTENTIEUX | 3 328.98 | 3 787.33 | -458.35 | -12.09 |
| 622800 DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES HONORAIRES | | 5 212.00 | -5 212.00 | -100.00 |
| 623100 ANNONCES ET INSERTIONS | 15 796.00 | 12 500.00 | 3 296.00 | 26.37 |
| 623400 CADEAUX A LA CLIENTELE | 2 185.17 | 3 051.07 | -865.90 | -28.38 |
| 623800 POURBOIRES DONS COURANTS | 18 256.67 | 873.00 | 17 383.67 | +1 000.00 |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 68 883.92 | 57 142.28 | 11 741.64 | 20.55 |
| 625600 MISSIONS | 10 644.52 | 14 293.34 | -3 648.82 | -25.52 |
| 626000 TELECOMMUNICATIONS | 4 860.95 | 5 583.18 | -722.23 | -12.93 |
| 627100 FRAIS BANCAIRE ET ASSIMILES | 3 556.21 | 2 740.41 | 815.80 | 29.78 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 17 316.92 | 13 758.35 | 3 558.57 | 25.87 |
| 633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU | 7 113.09 | 5 128.35 | 1 984.74 | 38.71 |
| 633800 CFE + CVAE | 2 559.00 | 1 711.00 | 848.00 | 49.56 |
| 635120 IMPOTS TAXES FONCIERES | 4 550.83 | 3 865.00 | 685.83 | 17.75 |

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Montant | % |
| 635140 IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES | 2 856.00 | 2 776.00 | 80.00 | 2.88 |
| 635800 IMPOTS AUTRES DROITS | 238.00 | 278.00 | -40.00 | -14.39 |
| Salaires et traitements | 721 600.28 | 557 693.21 | 163 907.07 | 29.39 |
| 641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE | 725 113.66 | 500 963.44 | 224 150.22 | 44.74 |
| 641200 PERS CONGES PAYES | 26 048.78 | 12 223.61 | 13 825.17 | 113.10 |
| 641300 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS | -40 000.00 | 40 000.00 | -80 000.00 | -200.00 |
| 641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 10 437.84 | 4 506.16 | 5 931.68 | 131.65 |
| Charges sociales | 360 872.68 | 254 222.07 | 106 650.61 | 41.95 |
| 645100 URSSAF | 198 778.75 | 141 611.57 | 57 167.18 | 40.37 |
| 645200 COTISATIONS MUTUELLE | 9 108.65 | 6 098.14 | 3 010.51 | 49.38 |
| 645300 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE | 89 447.23 | 62 103.11 | 27 344.12 | 44.03 |
| 645400 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE CPLEMENTAIRE | 26 236.51 | | 26 236.51 | - |
| 645600 CAVEC | 7 792.00 | 3 380.40 | 4 411.60 | 130.53 |
| 645800 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX | -4 396.75 | 18 595.93 | -22 992.68 | -123.64 |
| 647100 PERS PRESTATIONS DIRECTES | 15 560.26 | 10 836.00 | 4 724.26 | 43.60 |
| 647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE | 1 413.00 | 1 232.00 | 181.00 | 14.69 |
| 648000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 7 081.81 | 8 181.82 | -1 100.01 | -13.44 |
| 648200 CHARGES SUR CONGES PAYES | 13 392.22 | 6 274.10 | 7 118.12 | 113.45 |
| 649000 CICE & BABILOU | -3 541.00 | -4 091.00 | 550.00 | 13.44 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 17 956.80 | 28 506.04 | -10 549.24 | -37.01 |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES | 17 956.80 | 28 506.04 | -10 549.24 | -37.01 |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | 17 934.59 | 1 601.85 | 16 332.74 | +1 000.00 |
| 654100 PERTES CREANCES IRR DE L-EXERCICE | 2 125.00 | | 2 125.00 | - |
| 654400 PERTES CREANCES IRR EXOS ANTERIEURS | 15 569.75 | | 15 569.75 | - |
| 658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE | 239.84 | 1 601.85 | -1 362.01 | -85.02 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | **1 772 490.30** | **1 385 616.61** | **386 873.69** | **27.92** |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | 25 838.20 | 30 153.70 | -4 315.50 | -14.31 |
| 612200 CREDIT-BAIL MOBILIER | 25 838.20 | 30 153.70 | -4 315.50 | -14.31 |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **81 421.27** | **104 966.70** | **-23 545.43** | **-22.43** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | | |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIÈRES** | | | | |

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Montant | % |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | | |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | **81 421.27** | **104 966.70** | **-23 545.43** | **-22.43** |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 14 071.09 | | 14 071.09 | - |
| 771800 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE GESTION | 14 071.09 | | 14 071.09 | - |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **14 071.09** | | **14 071.09** | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **14 071.09** | | **14 071.09** | |
| Participation des salariés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 25 458.00 | 27 934.00 | -2 476.00 | -8.86 |
| 695100 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE | 25 458.00 | 27 934.00 | -2 476.00 | -8.86 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 867 982.66** | **1 490 583.31** | **377 399.35** | **25.32** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 797 948.30** | **1 413 550.61** | **384 397.69** | **27.19** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | **70 034.36** | **77 032.70** | **-6 998.34** | **-9.08** |

## Règles et méthodes comptables

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

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 454 515 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 70 034 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

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

**Faits caractéristiques**
Néant

**Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**
Néant

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

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

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

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

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

***Changements de méthodes :***
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

# Etat des immobilisations

| Immobilisations | | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | |
| Installations : | - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| | - Techniques, matériel et outillage | | | |
| | - Générales, agencements et aménagements divers | 98 556 | | |
| Matériel : | - De transport | | | |
| | - De bureau et informatique, mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | 98 556 | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | - Participations | | | |
| | - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 400 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** | | 400 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | 98 956 | | |

| Immobilisations | | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations : | - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| | - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| | - Gales, agencts et aménagt. divers | | | 98 556 | |
| Matériel : | - De transport | | | | |
| | - De bureau et informatique, mob. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| **TOTAL** | | | | 98 556 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres : | - Participations | | | | |
| | - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 400 | |
| **TOTAL** | | | | 400 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | 98 956 | |

# Etat des amortissements

**Situations et mouvements de l'exercice**

| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 73 699 | 17 957 | | 91 656 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 73 699 | 17 957 | | 91 656 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 73 699 | 17 957 | | 91 656 |

**Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires**

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

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

# Etat des provisions et dépréciations

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

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

# Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 400 | | 400 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 158 947 | 158 947 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 6 016 | 6 016 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 4 228 | 4 228 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL** | **169 591** | **169 191** | **400** |
| *(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice* | | | |
| *(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice* | | | |
| *(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques* | | | |

# Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 9 600 | 9 600 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 47 328 | 47 328 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 23 624 | 23 624 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 26 491 | 26 491 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 9 043 | 9 043 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 1 783 | 1 783 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **117 870** | **117 870** | | |
| *(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* | | | | |
| *(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* | | | | |
| *(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques* | 1 783 | | | |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2020 | Exercice clos le 31/12/2019 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 600 | 12 960 |
| Dettes fiscales et sociales | 79 996 | 93 840 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| **TOTAL** | **89 596** | **106 800** |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2020 | Exercice clos le 31/12/2019 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 600.00 | 12 960.00 |
| 408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES. | 9 600.00 | 12 960.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 79 996.01 | 93 840.06 |
| 428200 PERS CONGES A PAYER | 47 328.39 | 21 279.61 |
| 428600 PERS AUTRES CHARGES A PAYER | | 40 000.00 |
| 438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER | 23 624.32 | 27 432.10 |
| 448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 9 043.30 | 5 128.35 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| **TOTAL** | **89 596.01** | **106 800.06** |

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2020 | Exercice clos le 31/12/2019 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| **TOTAL** | | |

# Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2020 | Exercice clos le 31/12/2019 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| **TOTAL** | | |

# Produits et charges constatés d'avance

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

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

# Soldes Intermédiaires de Gestion

| Soldes Intermédiaires de gestion | | Au 31/12/2020 | | Au 31/12/2019 | |
|---|---|---|---|---|---|
| * Ventes de marchandises | | | | | |
| - Coût direct d'achat | | | | | |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | | |
| **Marge commerciale** | I | | | | |
| + Production : | - Vendue | 1 834 383 | 100.00 | 1 490 370 | 100.00 |
| | - Stockée | | | | |
| | - Immobilisée | | | | |
| **Production de l'exercice** | | **1 834 383** | **100.00** | **1 490 370** | **100.00** |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | | |
| - Sous-traitance directe | | 43 631 | 2.38 | 64 868 | 4.35 |
| **Marge brute sur production** | II | **1 790 752** | **97.62** | **1 425 501** | **95.65** |
| **Marge brute globale** | (I+II) | **1 790 752** | **97.62** | **1 425 501** | **95.65** |
| - Services extérieurs et autres charges externes | | 593 178 | 32.34 | 464 967 | 31.20 |
| **Valeur ajoutée produite** | | **1 197 574** | **65.28** | **960 535** | **64.45** |
| + Subventions d'exploitation | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | 17 317 | 0.94 | 13 758 | 0.92 |
| - Salaires et traitements | | 721 600 | 39.34 | 557 693 | 37.42 |
| - Charges sociales | | 360 873 | 19.67 | 254 222 | 17.06 |
| **Excédent brut d'exploitation** | | **97 784** | **5.33** | **134 861** | **9.05** |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | | 17 957 | 0.98 | 28 506 | 1.91 |
| - Dotations aux provisions : | - Sur immobilisations | | | | |
| | - Sur actif circulant | | | | |
| | - Pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | | | | 214 | 0.01 |
| - Autres charges de gestion courante | | 17 935 | 0.98 | 1 602 | 0.11 |
| + Transferts de charges d'exploitation | | 19 529 | 1.06 | | |
| **Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)** | | **81 421** | **4.44** | **104 967** | **7.04** |
| + Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun) | | | | | |
| - Perte supportée (quote-part sur opérations en commun) | | | | | |
| + Produits financiers de participation | | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | | | | | |
| + Reprises sur provisions financières | | | | | |
| + Différences positives de change | | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | | | | | |
| - Différences négatives de change | | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | |
| **Résultat courant avant impôts** | | **81 421** | **4.44** | **104 967** | **7.04** |
| + Produits exceptionnels sur opérations : | - De gestion | 14 071 | 0.77 | | |
| | - En capital | | | | |
| + Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels | | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations : | - De gestion | | | | |
| | - En capital | | | | |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | |
| **Résultat exceptionnel** | | **14 071** | **0.77** | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | 25 458 | 1.39 | 27 934 | 1.87 |
| **Résultat net comptable** | | **70 034** | **3.82** | **77 033** | **5.17** |