

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 20117

Numéro SIREN : 421 850 066

Nom ou dénomination : A.P.E.N. (Accompagnement Protection Evènement Nord)

Ce dépôt a été enregistré le 04/02/2021 sous le numéro de dépôt 2576

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

A.P.E.N. (Accompagnement Protection
Evènement Nord)
102 rue de Lannoy
59650 Villeneuve d'Ascq

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : A.P.E.N. (Accompagnement
Protection Evènement Nord)
Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 102 rue de Lannoy
59650 Villeneuve d'Ascq

Numéro RCS : 421 850 066
Numéro Gestion : 1999B20117

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 27/01/2021
Sous le numéro : 2576

Délivré à Lille-Métropole le 4 février 2021

Le Greffier,



APEN

102 Rue de Lannoy

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Pour copie certifiée conforme à l'original



Désignation de l'entreprise : AFEN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 102 Rue de Lannoy 59650 VILLENEUVE D'ASCQ		Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET : 42185006600034		Néant ☐	
		Exercice clos le : 31/12/2019	
		Net	
		Brut	
		Amortissements, provisions	
Capital souscrit non appelé (J)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer		CW	
Pertes de remboursement des obligations		CM	
Écarts de conversion actif *		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		CO	
Renvois : 1. Dont de et au bilan		2. Part à moins d'un an de immobilisation financière nette	
3. Part à plus d'un an		CR	
Classe de réserve de prévoyance		Stocks :	
Immobilisations		Créances :	

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Designation de l'entreprise		APEN		Néant ☐		
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont verse 250 000)	DA	250 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence IK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	762			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EI)	DG	352 882			
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	249 159			
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)		DL	852 803		
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	60 000			
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)	DR	60 000			
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 LI)	DV				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 332 098			
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 296 490			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
	Autres dettes	EA				
Compte régularisé	EB					
TOTAL (IV)		EC	4 628 588			
Ecart de conversion passif *		ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 541 392			
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	EC			
		Ecart de réévaluation libre	ED			
		Réserve de réévaluation (1976)	EE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 628 588			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CUP	EH					

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaires administratifs n° 53 A
du Code de procédure fiscale

Désignation de l'entreprise : <u>APEN</u>		N° : <u> </u>		Nant ☐			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	IA		IB	IC		
	Production vendue { biens * services *	ID		IE	IF		
		IG	19 497 588	II	19 497 588		
	Chiffres d'affaires nets *	IJ	19 497 588	IK	19 497 588		
	Production stockée *			IL			
	Production immobilisée *			IN			
	Subventions d'exploitation			IO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			IP	161 995		
	Autres produits (I) (II)			IQ	71 020		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				IR	19 730 603	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					IS	
	Variation de stock (marchandises) *					IT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					IU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					IV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					IW	4 365 127
	Impôts, taxes et versements assimilés *					IX	518 098
	Salaires et traitements *					IY	12 143 890
	Charges sociales (10)					IZ	2 162 138
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	69 724
						GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	17 798
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	60 000
	Autres charges (12)					GE	78 377
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	19 415 152
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	315 451	
Opération exceptionnelle	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	12 012
	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	12 012	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	74 683
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	74 683
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(62 671)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	252 780	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise		APEN		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			IIA	15 870	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			IIB	10 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			IIC		
	Total des produits exceptionnels (*) (VII)			IID	25 870	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			IIIE	21 388	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			IIIF	8 103	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			IIIG		
	Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)			IIII	29 491	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				IIU	(3 621)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IIJ		
Impôts sur les bénéfices *				IIK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				IIIL	19 768 485	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IIIM	19 519 326	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IIIN	249 159	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			IIIO	
	(2)	Dont			IIJY	
		produits de locations immobilières			IIJG	
	(3)	Dont			IIJP	17 232
		- Crédit-bail mobilier *			IIJQ	
	(4)	Dont			IIH	
		- Crédit-bail immobilier				
	(5)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au 8 ci-dessous)			IIH	
	(6)	Dont produits concernant les entreprises liées			IIJ	
	(7)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IIK	
	(8)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IIIX	
	(9)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RII	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RII	
	(10)	Dont transferts de charges			AI	133 995
	(11)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) Dont montant de cotisations sociale obligatoire hors CSG CRDS A5			A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(13)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(14)	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				
	(15)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre 7, et le pondre en annexe :)			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PROCÉDURES FAVORABLES/DEFAVORABLES				8 103	10 000	
REGULARISATIONS DIVERSES				21 388	15 870	
(16)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
					Charges antérieures	Produits antérieurs

APEN

102 Rue de Lannoy

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 5 541 391,55 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 249 158,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	66 031		12 922
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	123 234		11 318
Autres install., agencements, aménagements	63 359		3 894
Matériel de transport	31 408		125
Matériel de bureau, informatique, mobilier	117 519		17 728
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	335 520		33 065
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 820		
TOTAL	1 820		
TOTAL GENERAL	403 371		45 987

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			78 953	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			134 552	
Autres install., agencements, aménagements			67 253	
Matériel de transport		22 000	9 533	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			135 247	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 000	346 585	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 820	
TOTAL			1 820	
TOTAL GENERAL		22 000	427 358	

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	45 708	12 060		57 768
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	92 389	18 348		110 737
Installations, agencements divers	23 299	11 934		35 232
Matériel de transport	15 455	4 101	13 897	5 659
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 336	23 281		93 617
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	201 479	57 664	13 897	245 246
TOTAL GENERAL	247 187	69 724	13 897	303 014

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	12 060				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	18 348				
Installations, agencements divers	11 934				
Matériel de transport	4 101				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	23 281				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	57 664				
TOTAL GENERAL	69 724				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	28 000	60 000	28 000	60 000
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	28 000	60 000	28 000	60 000
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	35 836	17 798		53 634
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	35 836	17 798		53 634
TOTAL GENERAL	63 836	77 798	28 000	113 634
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		77 798	28 000	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 820		1 820
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 989 497	2 989 497	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	36 175	36 175	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	256 801	256 801	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	308 425	308 425	
- T.V.A.	207 485	207 485	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	651 615	651 615	
Débiteurs divers	174 859	174 859	
Charges constatées d'avance	67 802	67 802	
TOTAL GENERAL	4 694 479	4 692 659	1 820
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 332 098	1 332 098		
Personnel et comptes rattachés	1 713 305	1 713 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	613 049	613 049		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	737 622	737 622		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	232 514	232 514		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 628 588	4 628 588		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		651 615	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		420 000	
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	290 426
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	290 426

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	446 155
Dettes fiscales et sociales	1 267 920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 714 075

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	67 802	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	67 802	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	15,24
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	15,24

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	19 497 588
TOTAL	19 497 588

Répartition par marché géographique	Montant
France	19 497 588
Etranger	
TOTAL	19 497 588

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		131 862	131 862
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		67 424	67 424
- Dotations de l'exercice		24 117	24 117
TOTAL		40 321	40 321
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		87 033	87 033
- Exercice		17 609	17 609
TOTAL		104 643	104 643
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		16 854	16 854
- à plus d'un an et cinq au plus		11 236	11 236
- à plus de cinq ans			
TOTAL		28 090	28 090
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		150	150
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		7 162	7 162
- à plus de cinq ans			
TOTAL		7 312	7 312
Montant pris en charge dans l'exercice			

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
PREFINANCEMENT CICE 2017	361 000
PREFINANCEMENT CICE 2018	355 100
CREDIT BAIL	35 252
TOTAL	751 352
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
PREFINANCEMENT CICE 2017	361 000
PREFINANCEMENT CICE 2018	355 100
TOTAL	716 100
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	7 800

Commentaires:

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	40	
Employés	552	
Ouvriers		
TOTAL	592	

Commentaires:

9.5 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		71 942	
TOTAL		71 942	

Commentaires:

S.A.S.U. A.P.E.N. (Accompagnement Protection Evènement Nord)
Au Capital de 250 000 €
Siège social : 102, Rue de Lannoy
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

R.C.S. LILLE METROPOLE 421 850 066

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2019** faisant ressortir **un bénéfice** de **249 158,99 €**.

L'Assemblée propose et décide d'affecter le résultat de **249 158,99 €**. de la façon suivante .

- A la réserve légale, pour un montant de 24 237.75 €
- Aux autres réserves, pour un montant de 224 921,24 €

Pour copie certifiée conforme,

Le Président,

La S.A.R.L. GROUPE EXCELLENCE représentée par **Mr Moez BEN KHELIL.**





N°SIREN 421850066
102 RUE DE LANNOY
59650 - VILLENEUVE D'ASCQ

Exercice clos au 31/12/2019

50, Rue Saint Bertin 62 500 SAINT-OMER SIREN : 500 549 563 TVA Intra : FR43500549563 TEL. :
09.72.54.42.86 Portable : 06.63.98.16.55 Mail : smartiaux@orange.fr

A P E N SASU

Siren 421850066

102 RUE DE LANNON

59650 - VILLENEUVE D'ASCQ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

Aux Associés de la société A P E N SASU

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 APEN relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport et présentés comme suit :

Total Net du Bilan en €	5 541 391,55
Résultat comptable en €	249 158,99

Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 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.

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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

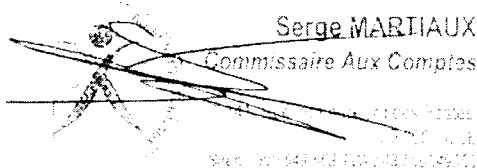
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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.

Fait à Saint-Omer, le 15 mai 2020

AUDIT Serge MARTIAUX
Serge MARTIAUX
Commissaire aux Comptes


Serge MARTIAUX
Commissaire Aux Comptes
N° 043 443 104 003 104 49700
N° 043 443 104 003 104 49700