

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 05/11/2021 sous le numéro de dépôt 24022

8027 5024022 AS

APEN

102 Rue de Lannoy

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Copie certifiée conforme à l'original



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	78 953,15	69 821,52	9 131,63	0.11	21 185,39	0.38
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	191 426,76	136 652,85	54 773,91	0.67	23 814,58	0.43
Autres immobilisations corporelles	249 418,36	170 970,54	78 447,82	0.97	77 524,20	1.40
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 768,74		3 768,74	0.05	1 820,00	0.03
TOTAL (I)	523 567,01	377 444,91	146 122,10	1.80	124 344,17	2.24
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	4 208 689,71	25 802,00	4 182 887,71	51.53	2 935 862,76	52.98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 986,98		3 986,98	0.05	5 245,06	0.09
. Personnel	13 348,39		13 348,39	0.16	36 175,23	0.65
. Organismes sociaux	254 686,30		254 686,30	3.14	256 800,82	4.63
. Etat, impôts sur les bénéfices	290 034,85		290 034,85	3.57	308 425,45	5.57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	254 404,20		254 404,20	3.13	207 484,93	3.74
. Autres	1 002 893,99		1 002 893,99	12.35	821 228,89	14.82
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 841 490,54		1 841 490,54	22.69	778 022,27	14.04
Charges constatées d'avance	127 704,25		127 704,25	1.57	67 801,97	1.22
TOTAL (II)	7 997 239,21	25 802,00	7 971 437,21	98.20	5 417 047,38	97.76
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 520 806,22	403 246,91	8 117 559,31	100.00	5 541 391,55	100.00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 250 000,00)	250 000,00	250 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3,08	4,51
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 000,00	762,25
Réserves statutaires ou contractuelles	0,31	0,01
Réserves réglementées		
Autres réserves	577 803,43	352 882,16
Report à nouveau	7,12	6,37
Résultat de l'exercice	347 099,97	249 158,99
	4,28	4,50
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 199 903,40	852 803,40
	14,78	15,39
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	68 000,00	60 000,00
Provisions pour charges	0,84	1,08
TOTAL (III)	68 000,00	60 000,00
	0,84	1,08
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	4 245,01	0,05
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 478 275,96	1 332 098,44
Dettes fiscales et sociales	18,21	24,04
. Personnel	2 392 927,72	1 713 305,03
. Organismes sociaux	29,48	30,92
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 476 753,57	613 048,51
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18,19	11,06
. Etat, obligations cautionnées	1 023 383,52	737 621,99
. Autres impôts, taxes et assimilés	12,61	13,31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	283 621,87	232 514,18
Autres dettes	3,49	4,20
Instruments financiers à terme	190 448,26	2,35
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	6 849 655,91	4 628 588,15
	84,38	83,53
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	8 117 559,31	5 541 391,55
	100,00	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	24 470 737,22		24 470 737,22	100,00	19 497 587,58	100,00	4 973 150			
Chiffres d'Affaires Nets	24 470 737,22		24 470 737,22	100,00	19 497 587,58	100,00	4 973 150			
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			16 376,00	0,07			16 376		N/S	
Reprises sur amortis. et prov.. transfert de charges			510 353,47	2,09	161 995,30	0,83	348 358		215,04	
Autres produits			47 927,32	0,20	71 020,05	0,36	-23 093		-32,51	
Total des produits d'exploitation (I)			25 045 394,01	102,35	19 730 602,93	101,20	5 314 792			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			6 251 386,17	25,55	4 365 126,90	22,39	1 886 260		43,21	
Impôts, taxes et versements assimilés			676 351,39	2,76	518 097,82	2,66	158 254		30,55	
Salaires et traitements			14 976 327,64	61,20	12 143 889,93	62,28	2 832 438			
Charges sociales			2 491 530,85	10,18	2 162 138,06	11,09	329 392		15,23	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			74 431,14	0,30	69 723,66	0,36	4 708		6,75	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant					17 798,00	0,09	-17 798		-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges			68 000,00	0,28	60 000,00	0,31	8 000		13,33	
Autres charges			19 178,63	0,08	78 377,24	0,40	-59 199		-75,52	
Total des charges d'exploitation (II)			24 557 205,82	100,35	19 415 151,61	99,58	5 142 054			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			488 188,19	1,99	315 451,32	1,62	172 737		54,76	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			11 298,00	0,05	12 011,54	0,06	-713		-5,93	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			11 298,00	0,05	12 011,54	0,06	-713		-5,93	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			71 314,89	0,29	74 683,04	0,38	-3 369		-4,50	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			71 314,89	0,29	74 683,04	0,38	-3 369		-4,50	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-60 016,89	-0,24	-62 671,50	-0,31	2 655		4,24	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			428 171,30	1,75	252 779,82	1,30	175 392		69,39	

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-14 869,64	-0,05	15 870,08	0,08	-30 739	-193,68
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 000,00	0,05	-10 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	-14 869,64	-0,05	25 870,08	0,13	-40 739	-157,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	66 201,69	0,27	21 387,58	0,11	44 814	209,54
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			8 103,33	0,04	-8 103	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	66 201,69	0,27	29 490,91	0,15	36 711	124,49
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-81 071,33	-0,32	-3 620,83	-0,01	-77 451	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	25 041 822,37	102,33	19 768 484,55	101,39	5 273 338	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	24 694 722,40	100,92	19 519 325,56	100,11	5 175 397	
RÉSULTAT NET	347 099,97	1,42	249 158,99	1,28	97 941	39,31
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	16 854,12	0,07	17 231,73	0,09	-377	-2,18
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 8 117 559,31 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 347 099,97 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 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 :

- 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
- 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.

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

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

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 05/07/2021

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	78 953		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	134 552		56 875
Autres install., agencements, aménagements	67 253		1 594
Matériel de transport	9 533		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	135 247		35 791
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	346 585		94 260
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 820		1 949
TOTAL	1 820		1 949
TOTAL GENERAL	427 358		96 209

	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			191 427	
Autres install., agencements, aménagements			68 848	
Matériel de transport			9 533	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			171 037	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			440 845	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 769	
TOTAL			3 769	
TOTAL GENERAL			523 567	

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 05/07/2021

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	57 768	12 054		69 822
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	110 737	25 916		136 653
Installations, agencements divers	35 232	12 337		47 570
Matériel de transport	5 659	1 907		7 566
Matériel de bureau, informatique, mobilier	93 617	22 218		115 835
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	245 246	62 378		307 623
TOTAL GENERAL	303 014	74 432		377 445

	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	12 054				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 916				
Installations, agencements divers	12 337				
Matériel de transport	1 907				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	22 218				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	62 378				
TOTAL GENERAL	74 432				

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	60 000	68 000	60 000	68 000
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	60 000	68 000	60 000	68 000
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	53 634			25 802
Autres dépréciations			27 832	
TOTAL Dépréciations	53 634		27 832	25 802
TOTAL GENERAL	113 634	68 000	87 832	93 802
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		68 000	87 832	
- 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	3 769		3 769
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 208 690	4 208 690	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 348	13 348	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	254 686	254 686	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	290 035	290 035	
- T.V.A.	254 404	254 404	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	101 765	101 765	
Groupe et associés	650 071	650 071	
Débiteurs divers	255 045	255 045	
Charges constatées d'avance	127 704	127 704	
TOTAL GENERAL	6 159 517	6 155 749	3 769
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	4 245	4 245		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 478 276	1 478 276		
Personnel et comptes rattachés	2 392 928	2 392 928		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 476 754	1 476 754		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	1 023 384	1 023 384		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	283 622	283 622		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	190 448	190 448		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 849 656	6 849 656		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	245 708
Autres créances	384 737
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	630 445

7.2 - 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	4 245
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	658 848
Dettes fiscales et sociales	1 683 693
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	89 825
TOTAL	2 436 610

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	127 704	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	127 704	

Commentaires:

7.4 - 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	500	484,76
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	500,00

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		119 372	119 372
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		79 051	79 051
- Dotations de l'exercice		23 874	23 874
TOTAL		16 447	16 447
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		90 671	90 671
- Exercice		16 854	16 854
TOTAL		107 525	107 525
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		11 236	11 236
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		11 236	11 236
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		7 162	7 162
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		7 162	7 162
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - 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:

8.3 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

8.4 - 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		79 748	
TOTAL		79 748	

Commentaires:

S.A.S Unipersonnelle 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 30/06/2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2020 faisant ressortir un bénéfice de **347 099,97 €**.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 347 099.97 €, de la façon suivante :

- Une distribution de dividendes pour un montant de 214 286 €
- Aux autres réserves, pour un montant de 132 813.97 €.

Pour copie certifiée conforme

Le Président,

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



AUDIT COMMISSARIAT

A.CO.

70 rue de Madrid

62138 DOUVRIIN

☎ 03 21 74 61 82

@ secretariat-aco@orange.fr



**commissaire
aux comptes**

SOCIETE A.P.E.N

102 rue de Lannoy
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
70 rue de Madrid – 62138 DOUVRIN

SOCIETE A.P.E.N

Société par Actions Simplifiées au capital de 250 000 €

Siège social : 102 rue de Lannoy
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société « A.P.E.N »,

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 par Actions Simplifiées « A.P.E.N » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 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

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de 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 de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les tableaux relatifs aux délais de paiement clients et fournisseurs du rapport de gestion ne sont pas conformes à l'article D441-4 du Code de commerce.

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 les gérants.

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 :

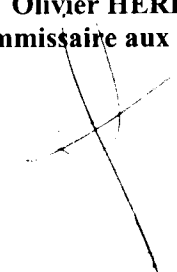
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Douvrin, le 16 Juin 2021

**AUDIT COMMISSARIAT
A.CO.**

**Olivier HERLIN
Commissaire aux Comptes**



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	78 953,15	69 821,52	9 131,63	21 185,39		- 12 054
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	191 426,76	136 652,85	54 773,91	23 814,58		30 959
Autres immobilisations corporelles	249 418,36	170 970,54	78 447,82	77 524,20		924
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 768,74		3 768,74	1 820,00		1 949
TOTAL (I)	523 567,01	377 444,91	146 122,10	124 344,17		21 778
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	4 208 689,71	25 802,00	4 182 887,71	2 935 862,76		1 247 025
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	3 986,98		3 986,98	5 245,06		- 1 258
Personnel	13 348,39		13 348,39	36 175,23		- 22 827
Organismes sociaux	254 686,30		254 686,30	256 800,82		- 2 115
Etat, impôts sur les bénéfices	290 034,85		290 034,85	308 425,45		- 18 391
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	254 404,20		254 404,20	207 484,93		46 919
Autres	1 002 893,99		1 002 893,99	821 228,89		181 665
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 841 490,54		1 841 490,54	778 022,27		1 063 468
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	127 704,25		127 704,25	67 801,97		59 902
TOTAL (II)	7 997 239,21	25 802,00	7 971 437,21	5 417 047,38		2 554 390
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 520 806,22	403 246,91	8 117 559,31	5 541 391,55		2 576 168

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 250 000,00)	250 000,00	250 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	25 000,00	762,25	24 238
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	577 803,43	352 882,16	224 921
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	347 099,97	249 158,99	97 941
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 199 903,40	852 803,40	347 100
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	68 000,00	60 000,00	8 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	68 000,00	60 000,00	8 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires	4 245,01		4 245
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 478 275,96	1 332 098,44	146 178
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	2 392 927,72	1 713 305,03	679 623
Organismes sociaux	1 476 753,57	613 048,51	863 705
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 023 383,52	737 621,99	285 762
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	283 621,87	232 514,18	51 108
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	190 448,26		190 448
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	6 849 655,91	4 628 588,15	2 221 068
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 117 559,31	5 541 391,55	2 576 168

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	24 470 737,22		24 470 737,22	19 497 587,58	4 973 150	25,51
Chiffres d'affaires Nets	24 470 737,22		24 470 737,22	19 497 587,58	4 973 150	25,51
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			16 376,00		16 376	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			510 353,47	161 995,30	348 358	215,04
Autres produits			47 927,32	71 020,05	- 23 093	-32,52
Total des produits d'exploitation (I)			25 045 394,01	19 730 602,93	5 314 791	26,94
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			6 251 386,17	4 365 126,90	1 886 259	43,21
Impôts, taxes et versements assimilés			676 351,39	518 097,82	158 254	30,55
Salaires et traitements			14 976 327,64	12 143 889,93	2 832 438	23,32
Charges sociales			2 491 530,85	2 162 138,06	329 393	15,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			74 431,14	69 723,66	4 707	6,75
Dotations aux provisions sur immobilisations				17 798,00	- 17 798	-100
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			68 000,00	60 000,00	8 000	13,33
Autres charges			19 178,63	78 377,24	- 59 199	-75,53
Total des charges d'exploitation (II)			24 557 205,82	19 415 151,61	5 142 054	26,48
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			488 188,19	315 451,32	172 737	54,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			11 298,00	12 011,54	- 714	-5,94
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			11 298,00	12 011,54	- 714	-5,94
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			71 314,89	74 683,04	- 3 368	-4,51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			71 314,89	74 683,04	- 3 368	-4,51
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-60 016,89	-62 671,50	2 655	4,24
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			428 171,30	252 779,82	175 391	69,39

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-14 869,64	15 870,08	- 30 740	193,70
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 000,00	- 10 000	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	-14 869,64	25 870,08	- 40 740	157,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	66 201,69	21 387,58	44 814	209,53
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 103,33	- 8 103	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	66 201,69	29 490,91	36 711	124,48
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-81 071,33	-3 620,83	- 77 451	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	25 041 822,37	19 768 484,55	5 273 338	26,68
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	24 694 722,40	19 519 325,56	5 175 397	26,51
RESULTAT NET	347 099,97	249 158,99	97 941	39,31
Dont Crédit-bail mobilier	16 854,12	17 231,73	- 378	-2,19
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 21**APEN****ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 8 117 559,31 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 347 099,97 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

APEN**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 :

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

APEN**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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.

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

APEN**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	78 953		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	134 552		56 875
Install. techniques, matériel, outillages industriels	67 253		1 594
Autres install., agencements, aménagements	9 533		
Matériel de transport	135 247		35 791
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	346 585		94 260
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 820		1 949
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 820		1 949
TOTAL GENERAL	427 358		96 209

	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			191 427	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			68 848	
Autres install., agencements, aménagements			9 533	
Matériel de transport			171 037	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			440 845	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 769	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 769	
TOTAL GENERAL			523 567	

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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	57 768	12 054		69 822
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	110 737	25 916		136 653
Installations, agencements divers	35 232	12 337		47 570
Matériel de transport	5 659	1 907		7 566
Matériel de bureau, informatique, mobilier	93 617	22 218		115 835
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	245 246	62 378		307 623
TOTAL GENERAL	303 014	74 432		377 445

	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	12 054				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 916				
Installations, agencements divers	12 337				
Matériel de transport	1 907				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	22 218				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	62 378				
TOTAL GENERAL	74 432				

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				

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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	60 000	68 000	60 000	68 000
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	60 000	68 000	60 000	68 000
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	53 634			25 802
Sur comptes clients				
Autres dépréciations			27 832	
TOTAL Dépréciations	53 634		27 832	25 802
TOTAL GENERAL	113 634	68 000	87 832	93 802
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		68 000	87 832	
- 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.

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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	3 769		3 769
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 208 690	4 208 690	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 348	13 348	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	254 686	254 686	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	290 035	290 035	
- T.V.A.	254 404	254 404	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	101 765	101 765	
Groupe et associés	650 071	650 071	
Débiteurs divers	255 045	255 045	
Charges constatées d'avance	127 704	127 704	
TOTAL GENERAL	6 159 517	6 155 749	3 769
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	4 245	4 245		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 478 276	1 478 276		
Personnel et comptes rattachés	2 392 928	2 392 928		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 476 754	1 476 754		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	1 023 384	1 023 384		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	283 622	283 622		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	190 448	190 448		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 849 656	6 849 656		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	245 708
Autres créances	384 737
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	630 445

7.2 - 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	4 245
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	658 848
Dettes fiscales et sociales	1 683 693
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	89 825
TOTAL	2 436 610

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	127 704	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	127 704	

Commentaires:

7.4 - 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	500	484,76
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	500,00

Commentaires:

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	24 470 737
TOTAL	24 470 737

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	24 470 737
TOTAL	24 470 737

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		119 372	119 372
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		79 051	79 051
- Dotations de l'exercice		23 874	23 874
TOTAL		16 447	16 447
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		90 671	90 671
- Exercice		16 854	16 854
TOTAL		107 525	107 525
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		11 236	11 236
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		11 236	11 236
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		7 162	7 162
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		7 162	7 162
Montant pris en charge dans l'exercice			

APEN

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.2 - 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:

8.3 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

8.4 - 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		79 748	
TOTAL		79 748	

Commentaires: