RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00638
Numéro SIREN : 414 741 843
Nom ou dénomination : AB Sécurité SAS

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2021 sous le numéro de dépôt 11948

COPIE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 ZA du Plateau 54630 FLAVIGNY SUR MOSELLE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 41474184300034 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31032021 Net 3	N-1 31032020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 522	AC	3 522		
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	47 616	AG	24 415	23 201	32 228
	Fonds commercial (1)	AH	102 177	AI	12 177	90 000	90 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	31 583	AS	28 345	3 238	4 656
	Autres immobilisations corporelles	AT	314 095	AU	231 951	82 143	86 355
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	440	CV		440	440
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	10 579	BI		10 579	10 579
	TOTAL (II)	BJ	510 012	BK	300 411	209 601	224 257
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	170 497	BM		170 497	200 243
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	851 394	BY	20 589	830 805	716 580
	Autres créances (3)	BZ	51 552	CA		51 552	114 642
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	313 553	CG		313 553	299 635
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 641	CI		19 641	24 752
	TOTAL (III)	CJ	1 406 637	CK	20 589	1 386 048	1 355 852
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 916 649	1A	321 000	1 595 649	1 580 109

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 — (3) Part à plus d'un an : CR 24 226

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

En Euros. CFGS

Cegid Quadra

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 120 000)	DA	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 000	12 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	201 372	235 537
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	187 053	75 836
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	520 425	443 372
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	262 899	236 288
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	41 344	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 700	74 997
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	341 347	314 383
	Dettes fiscales et sociales	DY	412 663	494 520
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	14 271	16 549
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 075 224	1 136 737
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 595 649	1 580 109

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	992 150	1 044 076
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	155 365	118 526

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	4 165 229	FH	154 232	FI	4 319 461	4 184 876
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 165 229	FK	154 232	FL	4 319 461	4 184 876
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 711	202
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	48 902	56 459
	Autres produits (1) (11)					FQ	50	512
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 371 124	4 242 049
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 257 203	1 294 059
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	29 746	(31 955)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	918 387	1 046 811
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	62 493	35 270
	Salaires et traitements*					FY	1 240 560	1 214 154
	Charges sociales (10)					FZ	549 046	532 568
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	43 937	36 024
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	409	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	663	1 681
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 102 445	4 128 613
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	268 679	113 435
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	4 767	4 755
	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	4	4
	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	4	4
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 128	9 526
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	9 128	9 526
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 124)	(9 521)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	264 322	108 669

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 120	774
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 450	1 083
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 570	1 857
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 612	1 535
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 035	9
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	702	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 350	1 544
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(2 779)	313
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	74 490	33 147
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 379 465	4 248 665
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 192 413	4 172 830
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	187 053	75 836
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	68 494	106 070
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	48 332	56 264
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	440	1 496
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Diverses régulrisations	2 612	2 120
Dot amortissement exceptionnel	702	
Cession elements actif immobilisée	3 035	1 450

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 595 648.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 319 460.61 Euros et dégageant un bénéfice de 187 052.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à signaler à part ceux liés directement à la crise sanitaire.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

La crise sanitaire et plus particulièrement le premier confinement a eu un impact sur notre chiffre d'affaires qui durant les mois d'avril et de mai 2020 ont subi une forte baisse par rapport aux mêmes mois de l'année 2019.

Cette diminution d'activité a été compensée partiellement par la mise en chômage partiel d'une partie de notre personnel.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Informations générales complémentaires

Notre société est intégrée fiscalement avec sa société mère, la société HOLDING BRUNNER, tête de groupe fiscal .

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 522		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	146 926		4 140
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 258		1 694
Installations générales agencements aménagements divers	213 790		
Matériel de transport	5 305		11 932
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	113 150		15 252
TOTAL	367 502		28 878
Autres participations	440		
Prêts, autres immobilisations financières	10 579		
TOTAL	11 019		
TOTAL GENERAL	528 970		33 018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 522	3 522
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 273	149 793	149 793
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 370	31 583	31 583
Installations générales agencements aménagements divers		7 629	206 161	206 161
Matériel de transport		3 854	13 383	13 383
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		33 851	94 551	94 551
TOTAL		50 703	345 677	345 677
Autres participations			440	440
Prêts, autres immobilisations financières			10 579	10 579
TOTAL			11 019	11 019
TOTAL GENERAL		51 976	510 012	510 012

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 522			3 522
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	24 698	13 168	1 273	36 593
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 602	3 112	5 370	28 345
Installations générales agencements aménagements divers	158 251	12 137	7 629	162 759
Matériel de transport	1 520	1 302	818	2 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	86 118	14 921	33 851	67 188
TOTAL	276 492	31 472	47 668	260 296
TOTAL GENERAL	304 712	44 639	48 941	300 411

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	13 168				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 844	268			
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 435		702		702
Matériel de transport	1 302				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 019	12 901			
TOTAL	17 600	13 170	702		702
TOTAL GENERAL	30 767	13 170	702		702

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	20 750	409	570		20 589
TOTAL	20 750	409	570		20 589
TOTAL GENERAL	20 750	409	570		20 589
Dont dotations et reprises d'exploitation		409	570		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 579	0	10 579
Clients douteux ou litigieux	24 226	0	24 226
Autres créances clients	827 167	827 167	
Personnel et comptes rattachés	3 099	3 099	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 380	2 380	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 379	11 379	
Groupe et associés	137	137	
Débiteurs divers	34 557	34 557	
Charges constatées d'avance	19 641	19 641	
TOTAL	933 166	898 361	34 805

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	156 902	156 902		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	105 997	22 923	82 600	474
Fournisseurs et comptes rattachés	341 347	341 347		
Personnel et comptes rattachés	54 963	54 963		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 080	123 080		
Taxe sur la valeur ajoutée	217 635	217 635		
Autres impôts taxes et assimilés	16 984	16 984		
Groupe et associés	41 344	41 344		
Autres dettes	14 271	14 271		
TOTAL	1 072 524	989 450	82 600	474
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 051			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1 200. 0000	100			100

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de premier établissement	3 522	20. 00
Total général	3 522	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Frais établissement Publici	3 522			3 522	
Fichiers clientèle	12 177			12 177	
Fichiers clientèle Chaumont	90 000			90 000	
Total	105 699			105 699	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais établissement	3 522	20.00
Fichier clientèle Chaumont	90 000	
Fichiers clientèle	12 177	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions et droits similair	linéaire	1 à 4 ans
Agencement et installation	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 602
Autres créances	13 298
Total	24 900

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 537
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 734
Dettes fiscales et sociales	96 609
Autres dettes	5 108
Total	116 988

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 641
Total	19 641

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		58 341
Autres engagements donnés :		3 496
Intérêts restant à échoir	3 496	
Total (1)		61 837

Notre société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite et ne concernent pas les ouvriers qui bénéficient d'une prise en charge conventionnelle directe par notre caisse de prévoyance.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements reçus

Garantie du Fonds Européen d'Investissement à hauteur de 50 % de l'encours du crédit auprès de la BPL :
Montant initial de la garantie : 40 000 €
Montant restant de la garantie : 35 039 €

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				393 601	393 601
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				149 782	149 782
- dotations de l'exercice				81 413	81 413
Total				231 195	231 195
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				150 851	150 851
- exercice				49 168	49 168
Total				200 019	200 019
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				93 699	93 699
- entre 1 et 5 ans				110 895	110 895
Total				204 595	204 595
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				1 019	1 019
- entre 1 et 5 ans				2 577	2 577
Total				3 595	3 595
Montant en charge sur l'exercice				68 494	68 494



COPIE

AB Sécurité SAS

Société Par Actions Simplifiée
Au capital de 120.000,00 Euros
Siège social : 4 Zone d'activités du Plateau
54630 - FLAVIGNY SUR MOSELLE

R.C.S. NANCY 414 741 843

* * *

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 27 SEPTEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION ADOPTEE

I – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale ordinaire annuelle des associés décide d'affecter **le bénéfice net** de l'exercice clos le **31 Mars 2021** s'élevant à **187.052,59 Euros**, de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	**187.052,59 €**
Distribution de dividendes	**180.000,00 €**
Le solde, soit	**7.052,59 €**

Affecté en totalité au compte « Autres réserves ».

Les dividendes sont mis en paiement à compter de ce jour.

La répartition des dividendes serait fonction du caractère prioritaire ou non des actions. Les actions de catégorie OA donneraient droit à 97% des dividendes versés. Les actions de catégorie OB donneraient droit à 3% des dividendes versés.

Sur le plan fiscal, le régime applicable aux dividendes versés au profit de personnes physiques fiscalement domiciliées en France est le suivant :

- Les dividendes seront soumis au taux forfaitaire unique d'imposition des revenus mobiliers de 30,00 %. Les dividendes versés aux personnes physiques seront donc précomptés par la société du ou des prélèvements à la source suivants :
  - ✓ d'un prélèvement social obligatoire de **17,2 %,**
  - ✓ d'un prélèvement au taux de **12,8 %** pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France (article 117 quater nouveau du Code général des impôts). Pour le calcul de ce prélèvement, les revenus sont retenus pour leur montant brut. Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50.000,00 Euros pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75.000,00 Euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater. Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.
- Toutefois, ces dividendes étant éligibles à l'abattement de 40,00 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI à hauteur de **5.400,00 Euros**, les personnes physiques pourront, lors de leur déclaration de revenus, opter pour l'application de cet abattement et l'imposition des revenus suivant le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

II – RESOLUTION ADOPTEE

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale ordinaire annuelle des associés décide d'affecter **le bénéfice net** de l'exercice clos le **31 Mars 2021** s'élevant à **187.052,59 Euros**, de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	**187.052,59 €**
Distribution de dividendes	**180.000,00 €**
Le solde, soit	**7.052,59 €**

Affecté en totalité au compte « Autres réserves ».

Les dividendes sont mis en paiement à compter de ce jour.

La répartition des dividendes serait fonction du caractère prioritaire ou non des actions. Les actions de catégorie OA donneraient droit à 97% des dividendes versés. Les actions de catégorie OB donneraient droit à 3% des dividendes versés.

Sur le plan fiscal, le régime applicable aux dividendes versés au profit de personnes physiques fiscalement domiciliées en France est le suivant :

- Les dividendes seront soumis au taux forfaitaire unique d'imposition des revenus mobiliers de 30,00 %. Les dividendes versés aux personnes physiques seront donc précomptés par la société du ou des prélèvements à la source suivants :
  - ✓ d'un prélèvement social obligatoire de **17,2 %,**
  - ✓ d'un prélèvement au taux de **12,8 %** pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France (article 117 quater nouveau du Code général des impôts). Pour le calcul de ce prélèvement, les revenus sont retenus pour leur montant brut. Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50.000,00 Euros pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75.000,00 Euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater. Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.
- Toutefois, ces dividendes étant éligibles à l'abattement de 40,00 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI à hauteur de **5.400,00 Euros**, les personnes physiques pourront, lors de leur déclaration de revenus, opter pour l'application de cet abattement et l'imposition des revenus suivant le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Voix pour : 100
Voix contre : 8
Abstention : 8

Cette résolution est adoptée à ……"l'unanimité"……des voix des associés, aux conditions de quorum et majorité prévus pour les assemblées générales ordinaires.



Frantz MERCIER

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie régionale de Nancy

Expert Comptable Diplômé
Inscrit au tableau de l'Ordre de la région Grand Est

Expert Judiciaire
près la Cour d'Appel de Nancy et
la Cour Administrative d'Appel de Nancy

AB SECURITE

S.A.S. au capital de 120 000 Euros

4 Zone d'Activité du Plateau
54630 FLAVIGNY SUR MOSELLE

RCS NANCY 414 741 843

RAPPORT SUR LES COMPTES

ETABLI PAR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
pour l'exercice clos le 31 mars 2021

3, rue Jacquard - 54500 VANDOEUVRE - Tél. 03 83 54 39 23 - Fax 03 83 54 48 95 - Email: fmercier@cecg.info
2, rue de Metz - 57120 ROMBAS - Tél. 03 87 67 31 21 - Fax 03 87 58 31 37
SIRET 438 613 143 00025 - APE 6920Z
Membre d'une association agréé, le réglement des honoraires par chèque est accepté. TVA sur les encaissements - N° de TVA Intracommunautaire: FR 06438613143

AB SECURITE

S.A.S. au capital de 120 000 EUROS

4 Zone d'Activité du Plateau
54630 FLAVIGNY SUR MOSELLE

RCS NANCY 414 741 843

-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

I - Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AB SECURITE relatif à l'exercice clos le 31 mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II – Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables sur la période du 1er avril 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R 832-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que l'ensemble de mes travaux n'a pas mis en évidence d'anomalie de nature à remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à

l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI – Responsabilité du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 liées à des évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.*

Fait à Vandoeuvre, le 13 septembre 2021.



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 ZA du Plateau 54630 FLAVIGNY SUR MOSELLE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 41474184300034 — Néant ☐ *

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31032021 Net 3	N-1 31032020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 522	AC 3 522		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	47 616	AG 24 415	23 201	32 228
	Fonds commercial (1)	AH	102 177	AI 12 177	90 000	90 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	31 583	AS 28 345	3 238	4 656
	Autres immobilisations corporelles	AT	314 095	AU 231 951	82 143	86 355
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	440	CV	440	440
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	10 579	BI	10 579	10 579
	TOTAL (II)	BJ	510 012	BK 300 411	209 601	224 257
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	170 497	BM	170 497	200 243
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	851 394	BY 20 589	830 805	716 580
	Autres créances (3)	BZ	51 552	CA	51 552	114 642
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	313 553	CG	313 553	299 635
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 641	CI	19 641	24 752
	TOTAL (III)	CJ	1 406 637	CK 20 589	1 386 048	1 355 852
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 916 649	1A 321 000	1 595 649	1 580 109

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 | (3) Part à plus d'un an : CR 24 226

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Cegid Quadra

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

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

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 120 000)	DA	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 000	12 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	201 372	235 537
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	187 053	75 836
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	520 425	443 372
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	262 899	236 288
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	41 344	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 700	74 997
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	341 347	314 383
	Dettes fiscales et sociales	DY	412 663	494 520
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	14 271	16 549
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 075 224	1 136 737
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 595 649	1 580 109

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	992 150	1 044 076
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	155 365	118 526

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	4 165 229	FH	154 232	FI	4 319 461	4 184 876
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 165 229	FK	154 232	FL	4 319 461	4 184 876
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 711	202
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	48 902	56 459
	Autres produits (1) (11)					FQ	50	512
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 371 124	4 242 049
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 257 203	1 294 059
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	29 746	(31 955)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	918 387	1 046 811
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	62 493	35 270
	Salaires et traitements*					FY	1 240 560	1 214 154
	Charges sociales (10)					FZ	549 046	532 568
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	43 937	36 024
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	409	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	663	1 681
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 102 445	4 128 613
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	268 679	113 435
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	4 767	4 755
	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	4	4
	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	4	4
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 128	9 526
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	9 128	9 526
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 124)	(9 521)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	264 322	108 669

Franiz MERCIER
3, rue Jacquard
54560 VANDOEUVRE
Tél. 93 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 120	774
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 450	1 083
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 570	1 857
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 612	1 535
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 035	9
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	702	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 350	1 544
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(2 779)	313
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	74 490	33 147
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 379 465	4 248 665
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 192 413	4 172 830
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	187 053	75 836
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	68 494	106 070
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	48 332	56 264
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	440	1 496
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Diverses régulrisations	2 612	2 120
Dot amortissement exceptionnel	702	
Cession elements actif immobilisée	3 035	1 450

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2021

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ	3 522	D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	146 926	KE	KF 4 140
CORPORELLES	Terrains	KG		KH	KI
	Constructions — Sur sol propre — [Dont Composants L9]	KJ		KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui — [Dont Composants M1]	KM		KN	KO
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — [Dont Composants M2]	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — [Dont Composants M3]	KS	35 258	KT	KU 1 694
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *	KV	213 790	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	5 305	KZ	LA 11 932
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	113 150	LC	LD 15 252
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	367 502	LO	LP 28 878
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
	Autres participations	8U	440	8V	8W
	Autres titres immobilisés	1P		1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	10 579	1U	1V
	TOTAL IV	LQ	11 019	LR	LS
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	528 970	ØH	ØJ 33 018

Franz MERCIER — 3, rue Jacquard — 54500 VANDOEUVRE — Tél. 03 83 54 39 23 — COMMISSAIRE AUX COMPTES

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virement de poste à poste 1	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évalustion par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ 3 522	D7 3 522
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV 1 273	LW 149 793	1X 149 793
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ 5 370	MK 31 583	ML 31 583
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM 7 629	MN 206 161	MO 206 161
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP 3 854	MQ 13 383	MR 13 383
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS 33 851	MT 94 551	MU 94 551
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG 50 703	NH 345 677	NI 345 677
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX	ØY 440	ØZ 440
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 10 579	2G 10 579
	TOTAL IV	I3		NJ	NK 11 019	2H 11 019
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK 51 976	ØL 510 012	ØM 510 012

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

En Euros. CFGS

Cegid Quadra

6 AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	3 522	EL		EM		EN	3 522
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	24 698	PF	13 168	PG	1 273	PH	36 593
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	30 602	QA	3 112	QB	5 370	QC	28 345
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	158 251	QE	12 137	QF	7 629	QG	162 759
	Matériel de transport	QH	1 520	QI	1 302	QJ	818	QK	2 004
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	86 118	QM	14 921	QN	33 851	QO	67 188
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	276 492	QV	31 472	QW	47 668	QX	260 296
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	304 712	ØP	44 639	ØQ	48 941	ØR	300 411

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2				Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

Rémi MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

En Euros. CFGS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	20 750	6U	409	6V	570	6W	20 589	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	20 750	TY	409	TZ	570	UA	20 589	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	20 750	UB	409	UC	570	UD	20 589	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	409	UF	570			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

Cegid Quadra

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

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AB Sécurité — Néant ☐ *

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
	Prêts (1) (2)	UP		UR	US
	Autres immobilisations financières	UT	10 579	UV 0	UW 10 579
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	24 226	0	24 226
	Autres créances clients	UX	827 167	827 167	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1			
	Personnel et comptes rattachés	UY	3 099	3 099	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	2 380	2 380	
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM			
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11 379	11 379	
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP			
	Groupe et associés (2)	VC	137	137	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	34 557	34 557	
	Charges constatées d'avance	VS	19 641	19 641	
	TOTAUX	VT	933 166	VU 898 361	VV 34 805
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF			

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	156 902	156 902		
	à plus de 1 an à l'origine	VH	105 997	22 923	82 600	474
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	341 347	341 347		
Personnel et comptes rattachés		8C	54 963	54 963		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	123 080	123 080		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	217 635	217 635		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	16 984	16 984		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	41 344	41 344		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	14 271	14 271		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 072 524	VZ 989 450	82 600	474
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	12 051	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 595 648.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 319 460.61 Euros et dégageant un bénéfice de 187 052.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à signaler à part ceux liés directement à la crise sanitaire.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

La crise sanitaire et plus particulièrement le premier confinement a eu un impact sur notre chiffre d'affaires qui durant les mois d'avril et de mai 2020 ont subi une forte baisse par rapport aux mêmes mois de l'année 2019.

Cette diminution d'activité a été compensée partiellement par la mise en chômage partiel d'une partie de notre personnel.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Franz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Franiz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Informations générales complémentaires

Notre société est intégrée fiscalement avec sa société mère, la société HOLDING BRUNNER, tête de groupe fiscal .

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	3 522		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	146 926		4 140
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		35 258		1 694
Installations générales agencements aménagements divers		213 790		
Matériel de transport		5 305		11 932
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		113 150		15 252
	TOTAL	367 502		28 878
Autres participations		440		
Prêts, autres immobilisations financières		10 579		
	TOTAL	11 019		
	TOTAL GENERAL	528 970		33 018

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			3 522	3 522
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 273	149 793	149 793
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 370	31 583	31 583
Installations générales agencements aménagements divers			7 629	206 161	206 161
Matériel de transport			3 854	13 383	13 383
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 851	94 551	94 551
	TOTAL		50 703	345 677	345 677
Autres participations				440	440
Prêts, autres immobilisations financières				10 579	10 579
	TOTAL			11 019	11 019
	TOTAL GENERAL		51 976	510 012	510 012

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 522			3 522
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	24 698	13 168	1 273	36 593
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 602	3 112	5 370	28 345
Installations générales agencements aménagements divers	158 251	12 137	7 629	162 759
Matériel de transport	1 520	1 302	818	2 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	86 118	14 921	33 851	67 188
TOTAL	276 492	31 472	47 668	260 296
TOTAL GENERAL	304 712	44 639	48 941	300 411

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	13 168				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 844	268			
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 435		702		702
Matériel de transport	1 302				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 019	12 901			
TOTAL	17 600	13 170	702		702
TOTAL GENERAL	30 767	13 170	702		702

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	20 750	409	570		20 589
TOTAL	20 750	409	570		20 589
TOTAL GENERAL	20 750	409	570		20 589
Dont dotations et reprises d'exploitation		409	570		

SAS AB Sécurité
54630 FLAVIGNY SUR MOSELLE

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 579	0	10 579
Clients douteux ou litigieux	24 226	0	24 226
Autres créances clients	827 167	827 167	
Personnel et comptes rattachés	3 099	3 099	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 380	2 380	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 379	11 379	
Groupe et associés	137	137	
Débiteurs divers	34 557	34 557	
Charges constatées d'avance	19 641	19 641	
TOTAL	933 166	898 361	34 805

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	156 902	156 902		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	105 997	22 923	82 600	474
Fournisseurs et comptes rattachés	341 347	341 347		
Personnel et comptes rattachés	54 963	54 963		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 080	123 080		
Taxe sur la valeur ajoutée	217 635	217 635		
Autres impôts taxes et assimilés	16 984	16 984		
Groupe et associés	41 344	41 344		
Autres dettes	14 271	14 271		
TOTAL	1 072 524	989 450	82 600	474
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 051			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1 200. 0000	100			100

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de premier établissement	3 522	20.00
Total général	3 522	

Frantz MERCIER
COMMISSAIRE AUX COMPTES
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Frais établissement Publici	3 522			3 522	
Fichiers clientèle	12 177			12 177	
Fichiers clientèle Chaumont	90 000			90 000	
Total	105 699			105 699	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais établissement	3 522	20.00
Fichier clientèle Chaumont	90 000	
Fichiers clientèle	12 177	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions et droits similair	linéaire	1 à 4 ans
Agencement et installation	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 602
Autres créances	13 298
Total	24 900

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 537
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 734
Dettes fiscales et sociales	96 609
Autres dettes	5 108
Total	116 988

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 34 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 641
Total	19 641

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		58 341
Autres engagements donnés :		3 496
Intérêts restant à échoir	3 496	
Total (1)		61 837

Notre société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite et ne concernent pas les ouvriers qui bénéficient d'une prise en charge conventionnelle directe par notre caisse de prévoyance.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements reçus

Garantie du Fonds Européen d'Investissement à hauteur de 50 % de l'encours du crédit auprès de la BPL :
Montant initial de la garantie : 40 000 €
Montant restant de la garantie : 35 039 €

SAS AB Sécurité
54630 FLAVIGNY SUR MOSELLE

Frantz MERCIER
3, rue Jacquard
54500 VANDOEUVRE
Tél. 03 83 54 39 23
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				393 601	393 601
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				149 782	149 782
- dotations de l'exercice				81 413	81 413
Total				231 195	231 195
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				150 851	150 851
- exercice				49 168	49 168
Total				200 019	200 019
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				93 699	93 699
- entre 1 et 5 ans				110 895	110 895
Total				204 595	204 595
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				1 019	1 019
- entre 1 et 5 ans				2 577	2 577
Total				3 595	3 595
Montant en charge sur l'exercice				68 494	68 494