

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00958  
Numéro SIREN : 309 566 537  
Nom ou dénomination : HOICHE AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2020 sous le numéro de dépôt 59015



20200590152019

DATE DEPOT : 17/08/2020

N° DE DEPOT : 59015

N° GESTION : 1987B00958

N° SIREN : 309566537

DENOMINATION : HOCHÉ AUDIT

ADRESSE : 7 bis rue de Monceau 75008 Paris

MILLESIME : 2019

## HOCHE AUDIT

5A au capital de 225 030 euros  
Siège social : 7 bis rue de Monceau - 75008 PARIS  
RC5 PARIS B : 309 S66 537

### AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2019 (extrait du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 JUIN 2020)

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2019, qui est un bénéfice de 195 200,90 € de la façon suivante :

#### Origine

Bénéfice :	195 200,90 €
Report à nouveau :	633 829,49 €
	-----
Total	829 030,39 €

#### Affectation

Report à nouveau :	829 030,39 €
--------------------	--------------

#### Rappel des dividendes distribués

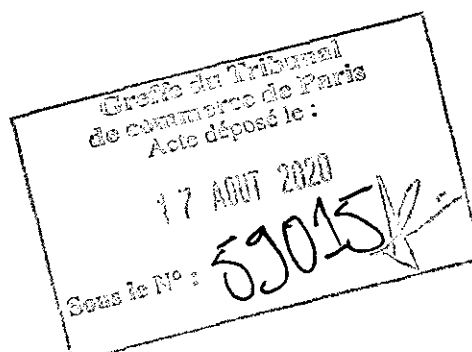
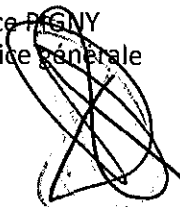
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Eligibles à l'abattement	Non éligibles à l'abattement
Dividendes exceptionnels	100 €	499 900 €
Exercice 2018	23 €	112 492 €
Exercice 2017	164 €	742 434 €
Exercice 2016	4 €	11 248 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme à l'original


Florence MAGNY  
Directrice générale



## BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	26 565	20 307	6 258	2 554
Fonds commercial (1)	121 492		121 492	115 170
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				3 477
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	178 073	105 429	72 644	79 981
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	259 803	91 403	168 400	169 290
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	20		20	20
Prêts				4 360
Autres immobilisations financières	442 071		442 071	438 255
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 028 024</b>	<b>217 138</b>	<b>810 885</b>	<b>813 106</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 143 097	126 762	1 016 335	860 860
Autres créances (3)	42 797		42 797	247 240
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	48 907		48 907	68 306
<b>Instruments de trésorerie</b>				
Disponibilités	460 787		460 787	583 233
Charges constatées d'avance (3)	34 077		34 077	25 543
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 729 665</b>	<b>126 762</b>	<b>1 602 903</b>	<b>1 785 182</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2 757 689</b>	<b>343 900</b>	<b>2 413 789</b>	<b>2 598 288</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				4 360

*Certifié conforme*



## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
dont versé :           225 030	225 030	225 030
Primes d'émission, de fusion, d'apport	20 498	20 498
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	22 503	22 503
Réserves statutaires ou contractuelles	61 966	61 966
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	633 829	1 077 528
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	195 201	168 816
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>1 159 028</b>	<b>1 576 342</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 159 028</b>	<b>1 576 342</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>DETTES (I)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	48 495	58 702
Emprunts et dettes financières diverses (3)	692 615	187 115
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	127 515	377 326
Dettes fiscales et sociales	383 698	395 255
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	2 437	3 548
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 254 761</b>	<b>1 021 946</b>
Écarts de conversion passif (IV)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>2 413 789</b>	<b>2 598 288</b>
(1) Dont à plus d'un an	38 509	48 495
(1) Dont à moins d'un an	1 216 252	973 451
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens/serv.) dont export. : 5 300	2 405 029	2 415 030	-10 000	-0,41
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 405 029</b>	<b>2 415 030</b>	<b>-10 001</b>	<b>-0,41</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	17 560	19 221	-1 660	-8,64
Autres produits	33	435	-403	-92,49
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)</b>	<b>2 422 622</b>	<b>2 434 686</b>	<b>-12 064</b>	<b>-0,50</b>
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	731 125	694 345	36 780	5,30
Impôts, taxes et versements assimilés	32 679	40 004	-7 325	-18,31
Salaires et traitements	969 710	994 537	-24 827	-2,50
Charges sociales	448 010	429 448	18 562	4,32
Dotations aux amortissements	19 973	18 521	1 452	7,84
Sur immob. : dotations aux amortissements				
Sur immob. : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréc.	22 149	41 346	-19 197	-46,43
Dotations aux provisions				
Autres charges	463	3 625	-3 162	-87,22
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)</b>	<b>2 224 109</b>	<b>2 221 826</b>	<b>2 283</b>	<b>0,10</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>198 512</b>	<b>212 860</b>	<b>-14 347</b>	<b>-6,74</b>
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 688	5 332	357	6,69
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	601	6 750	-6 149	-91,10
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>6 289</b>	<b>12 082</b>	<b>-5 793</b>	<b>-47,95</b>
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	5 250		5 250	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 517	3 528	-1 011	-28,66
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		601	-601	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>7 767</b>	<b>4 129</b>	<b>3 638</b>	<b>88,11</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>-1 478</b>	<b>7 953</b>	<b>-9 430</b>	<b>-118,58</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>	<b>197 035</b>	<b>220 812</b>	<b>-23 778</b>	<b>-10,77</b>
Produits exceptionnels (VII)	56 000	9 150	46 850	512,02
Charges exceptionnelles (VIII)	5 533	17 297	-11 764	-68,01
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>50 467</b>	<b>-8 147</b>	<b>58 614</b>	<b>719,46</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	52 301	43 849	8 452	19,28
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>2 484 911</b>	<b>2 455 917</b>	<b>28 993</b>	<b>1,18</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 289 710</b>	<b>2 287 101</b>	<b>2 609</b>	<b>0,11</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>195 201</b>	<b>168 816</b>	<b>26 384</b>	<b>15,63</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES.			
VENTILATION DE L'IMPÔT.			NA
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 2 413 788,66 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 195 200,90 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 20/05/2020.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage prévue :

- Logiciels amortis de 1 à 3 ans

Il a également été immobilisé des indemnités de transfert de dossiers de commissariat aux comptes. Ces acquisitions ne font l'objet d'aucun amortissement. Ils font l'objet d'une provision lorsqu'il existe une forte probabilité que le dossier transféré soit perdu. Les dossiers perdus sont passés en perte exceptionnelle.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agcs et aménagts de constr.	de 5 à 8 ans
- Mobilier	de 5 à 8 ans
- Matériel informatique	de 3 à 5 ans

**Immobilisations financières****Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances**

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

Les risques de non recouvrement "clients" font l'objet de provisions pour dépréciation appropriées et déterminées de manière individualisée sur un critère d'ancienneté.

**PARTIES LIÉES**

La SAS Ezeghian est détenue à 100% par la SA Hoche Audit.

Les relations entre la Sas Ezeghian et la Sa Hoche Audit sont conclues à des conditions normales.

-Facturés en 2019 par la Sa Hoche Audit à Sas Ezeghian :41 493 €

-Facturés en 2019 par Sas Ezeghian à Hoche Audit : 990 €

La Sarl Leblanc et Associés est une société détenue à 100% par la SAS NOVEUS, laquelle détient quasi 100% de la SA Hoche Audit.

Au cours de l'exercice, diverses facturations ont été pratiquées entre Hoche Audit et Leblanc et Associés.

-Facturés en 2019 par Leblanc et Associés à Hoche Audit :87 176 €

-Facturés en 2019 par Hoche Audit à Leblanc et Associés :82 414 €

-Noveus Sas est depuis 2007 la Holding de la Sa Hoche Audit. La créance en compte courant de Noveus dans les comptes de Hoche Audit au 31/12/2019 est de 689 052,45 € y compris des intérêts courus de 2 139,12 €, calculés au taux de 1% l'an.

**AUTRES INFORMAT.SIGNIFICATIVES**

La société Noveus a opté pour l'intégration fiscale à partir du 1er janvier 2008, dans laquelle la SA HOCHÉ AUDIT est intégrée.

La Société tête de groupe, NOVEUS, est redevable de l'impôt sur les sociétés, des contributions liées à celui-ci pour son propre compte et des filiales intégrées.

Chaque société supporte l'impôt comme si elle n'était pas membre du groupe et l'économie d'impôt éventuelle est comptabilisée dans la société tête de groupe.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Le résultat fiscal du groupe s'établit à 216 689 €

Ce résultat tient compte du résultat fiscal propre de Hoche Audit soit 206 993 €

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**FONDS COMMERCIAL**

Transfert de clients fin 2019 : 113 370  
 Dont :Perte dossiers: 1 800  
 Acquis.dossiers: 0

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Pertes clients 2019	-1 800			-1 800
Ind.transf.clients 2018	95 550			95 550
Ind.transf.clients 2013	15 570			15 570
Ind.transf.clients 2009	4 050			4 050
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>113 370</b>			<b>113 370</b>

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	138 752		18 315
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers		64 482	
Matériel de transport					
Matériel de bureau & info., mobilier			103 711		7 950
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	168 192		9 881
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		255 443		4 360
	Autres titres immobilisés		20		
	Prêts et autres immobilisations financières		442 615		3 816
		TOTAL IV	698 078		8 176
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 005 022		36 372

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts. de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		9 010	148 057	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			66 412	
Matériel de transport						
Mat.bureau. info., mob.				111 661		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			178 073	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			259 803		
	Autres titres immobilisés			20		
	Prêts & autres immob. financières		4 360	442 071		
		TOTAL IV	4 360	701 894		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	13 370	1 028 024		

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>		17 551	2 756		20 307
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	10 197	8 410		18 608
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique. mob.	78 014	8 807		86 821
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>88 212</b>	<b>17 217</b>		<b>105 429</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>105 763</b>	<b>19 973</b>		<b>125 736</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements <b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles <b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outill.							
Immo. corporelles	Inst. gales. agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							
Primes de remboursement des obligations							

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	86 153	5 250		91 403
Autres				
<b>TOTAL</b>	<b>86 153</b>	<b>5 250</b>		<b>91 403</b>
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>86 153</b>	<b>5 250</b>		<b>91 403</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immob. financières	86 153	5 250	91 403
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	106 149	22 149	1 536	126 762
	Autres provisions pour dépréciation	601		601	
<b>TOTAL III</b>		<b>192 903</b>	<b>27 399</b>	<b>2 137</b>	<b>218 165</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>192 903</b>	<b>27 399</b>	<b>2 137</b>	<b>218 165</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		22 149	1 536	
	- financières		5 250	601	
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

# LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (+ 50 % du capital détenu par la société)</b>				
EZEGHIAN & AUTRES - 38 RUE LABORDE 75008 PARIS - 35	37 000	37 000	100,00	1
<b>2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)</b>				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	442 071		442 071
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	164 560		164 560
	Autres créances clients	978 537	978 537	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	1 000		1 000
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	18 662	18 662	
	Taxe sur la valeur ajoutée	89	89	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupé et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	23 046	23 046		
Charges constatées d'avance	34 077	34 077		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 662 043</b>	<b>1 054 412</b>	<b>607 631</b>
Renvois (1) (2)	Montant			
	des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice	4 360		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	8 720		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**ENTREPRISES LIÉES**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	259 803	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>Total des immobilisations</b>	<b>259 803</b>	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	21 933	
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total des créances</b>	<b>21 933</b>	
Disponibilités		
<b>Total des disponibilités</b>		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur edes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 188	
<b>Total des dettes</b>	<b>1 188</b>	

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 077
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>34 077</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	353 825
Autres créances	19 250
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>373 075</b>

**CAPITAUX PROPRES**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	45 006.00	5.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	45 006.00	5.00

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine	48 495	10 076	38 419	
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		90			90
Fournisseurs & comptes rattachés		127 515	127 515		
Personnel & comptes rattachés		75 373	75 373		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		94 461	94 461		
Etat & autres collectiv. publiques					
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	199 066	199 066		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	14 799	14 799		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		692 525	692 525		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 437	2 437		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>1 254 761</b>	<b>1 216 252</b>	<b>38 419</b>	<b>90</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 006			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 403
Dettes fiscales et sociales	114 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 769
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>171 118</b>

**LES EFFECTIFS**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**LES EFFECTIFS**

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Personnel salarié :</b>		
Ingénieurs et cadres	12,00	12,00
Agents de maîtrise	7,00	8,00
Employés et techniciens	5,00	4,00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		