

RCS : RODEZ Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00153 Numéro SIREN : 504 055 211 Nom ou dénomination : A.T.S. LASER
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2021 sous le numéro de dépôt 59

A.T.S. LASER

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros

Siège social : ZONE ARTISANALE DE LIOUJAS

12740 LA LOUBIERE

504 055 211 RCS RODEZ

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 22 SEPTEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1 118 621,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 118 621,56 euros
A titre de dividendes	360 000,00 euros
Soit 480 euros par action	
Le solde	758 621,56 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 539 357,84 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2016 :

170 000 euros, soit 226,67 euros par titre.

Exercice clos le 31/12/2017 :

390 000 euros, soit 520 euros par titre

Exercice clos le 31/12/2018 :

580 000 euros, soit 773,33 euros par titre

**Certifié conforme
La Présidente**



Etats fiscaux

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ATS LASER</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ZA de Lioujas 12740 LA LOUBIERE</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>5 0 4 0 5 5 2 1 1 0 0 0 1 6</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le <u>31/12/2019</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	121 863	33 934
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	6 560	6 560
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	483 625	173 170
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	458 538	483 759
		Immobilisations en cours AV	AW	26 679	26 679
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
Autres titres immobilisés BD		BE	143	143	
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI	780	780	
TOTAL (II) BJ		BK	1 064 025	725 024	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	454 470	454 470
		En cours de production de biens BN	BO	247 707	247 707
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	37 557	37 557
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	170 000	170 000
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	297 747	2 106 853
		Autres créances (3) BZ	CA	77 338	77 338
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	600 000	600 000
DIVERS	Disponibilités CF	CG	1 628 339	1 628 339	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	35 498	35 498	
	TOTAL (III) CJ	CK	297 747	5 357 762	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
		Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Écarts de conversion actif * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	1 361 772	6 082 786	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an de immobilisations financières nettes : CP			
Cause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR			
Immobiliations :		Stocks :			
		Créances :			

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2020

Désignation de l'entreprise		SAS ATS LASER		Néant ☐
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 75 000)	DA	75 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,)	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 500	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	2 780 736	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 118 622	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 981 858	
	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	375 689	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	172 380	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 063 487	
	Dettes fiscales et sociales	DY	426 656	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	62 717	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 100 928	
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 082 786	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 848 597		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

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

DGFIP N° 2052 SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ATS LASER		Exercice N		Néant ☐ *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	78 207	FC	78 207
	Production vendue { biens * services *	FD	11 748 035	FE	11 798 904
		FG	15 300	FH	15 300
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	11 841 542	FK	11 892 411
	Production stockée *			FL	11 892 411
	Production immobilisée *			FM	40 310
	Subventions d'exploitation			FN	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FO	
	Autres produits (1) (11)			FP	376 361
				FQ	118
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	12 309 201
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	4 208 628
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	381 757
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	3 770 180
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	111 560
	Salaires et traitements *			FY	1 305 081
	Charges sociales (10)			FZ	489 635
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions		GA	202 698
				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	70 226
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)		GE	242 398	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	1 527 038
options en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	695
	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	695
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	2 587
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
	Total des charges financières (VI)				GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(1 892)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 525 145

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise		SAS ATS LASER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	20 777	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	20 777	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 765	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	13 712	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	15 477	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	5 299	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	411 823	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	12 330 672	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	11 212 051	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 118 622	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY	
	(3)	Dont { Crédit bail mobilier * Crédit bail immobilier			HP	419 953
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IH	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IJ	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IK	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			HX	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC	
	(9)	Dont transferts de charges			RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A1	40 572
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A4	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(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	
	SOLDE DIFFERENCES FOURNISSEURS ET LIQUIDATION			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	PENALITES ET AMENDES			149	7 603	
	CHARGES ET PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS			406	13 173	
	AMORTISSEMENT EXCEPTIONNEL			13 712		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:			Exercice N-1		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

SAS ATS LASER

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 082 785,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 118 621,56 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/06/2020 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

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

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

Actif circulant**- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 789 049 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	137 805	24 552		162 356
Immobilisations corporelles	1 477 091	195 641	46 962	1 625 770
Immobilisations financières	923			923
TOTAL	1 615 819	220 193	46 962	1 789 049

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 064 025 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	100 895	20 968		121 863
Immobilisations corporelles	793 682	195 443	46 962	942 163
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	894 577	216 410	46 962	1 064 025

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	155 796	121 863	33 934	de 1 à 10 ans
Matériel et outillage	656 794	483 625	173 170	de 1 à 5 ans
Inst.agenc.divers	815 330	372 583	442 747	de 5 à 10 ans
Matériel de transpor	41 611	37 044	4 567	de 4 à 5 ans
Mat.bureau &informat	56 645	33 438	23 207	de 1 à 3 ans
Mobilier	28 711	15 473	13 238	5 ans
Immo en cours logiciel gestion expedition	21 639	0	21 639	Non amortiss.
Immo en cours ext batiment	0	0	0	Non amortiss.
Immo en cours chapiteau	5 040	0	5 040	Non amortiss.
Immo en cours code barre	6 560	0	6 560	Non amortiss.
TOTAL	1 788 126	1 064 025	724 101	

Etat des créances = 2 518 216 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	780		780
Actif circulant & charges d'avance	2 517 436	2 517 436	
TOTAL	2 518 216	2 517 436	780

Provisions pour dépréciation = 297 747 €uros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	91 601		91 601		
Comptes de tiers	471 709	70 226		244 189	297 747
Comptes financiers					
TOTAL	563 310	70 226	91 601	244 189	297 747

Produits à recevoir par postes du bilan = 28 337 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	5 617
Clients et comptes rattachés	22 720
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	28 337

Charges constatées d'avance = 35 498 €uros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 75 000 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	100,00	75 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	750	100,00	75 000

Etat des dettes = 2 100 928 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	375 689	123 358	216 464	35 867
Dettes financières diverses	172 380	172 380		
Fournisseurs	1 063 487	1 063 487		
Dettes fiscales & sociales	426 656	426 656		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	62 717	62 717		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 100 928	1 848 597	216 464	35 867

Charges à payer par postes du bilan = 171 762 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	29 741
Emp. & dettes financières div.	140 930
Fournisseurs	1 092
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	171 762

Annexe aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Information sur le compte de résultat

Le détail des postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figure au chapitre « compte de résultat détaillé » des états financiers complets. On pourra s'y reporter pour obtenir une information plus détaillée.

Effectif et engagements au titre des indemnités de départ à la retraite

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, le montant des engagements d'indemnité de départ à la retraite des salariés ne fait pas l'objet d'une provision comptable. Le montant des droits pouvant être acquis a été estimé à 293000€.

Autres engagements donnés = 1 014 193 Euros

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Locations financières	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	1 014 193
Autres engagements	
TOTAL	1 014 193

Honoraires des commissaires aux comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5500€
TOTAL	5500€

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	7
Employés	17
Ouvriers	0
Apprentis sous contrats	25
	2
TOTAL	51

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLOTURE

Depuis le 13 mars 2020, le gouvernement a pris des mesures exceptionnelles de confinement en vue de limiter la contamination des personnes par le coronavirus COVID 19 apparu début janvier 2020 en Chine. Ces mesures ont pour conséquence de mettre l'activité économique de la France au ralenti. Dans ce contexte, notre établissement poursuit cependant son activité, en mettant en place du travail à distance et/ou de l'activité partielle et en demandant le report de certaines échéances financières. Néanmoins, nous n'avons cependant pas encore assez de recul pour connaître toutes les retombées économiques que cela aura sur notre société.

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		1 004 653		1 004 653
Montants de l'exercice		419 953		419 953
Sous-total		1 424 606		1 424 606

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		404 005		404 005
Entre 1 et 5 ans		556 818		556 818
A plus de 5 ans		29 441		29 441
Sous-total		990 264		990 264

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		8 750		8 750
Entre 1 et 5 ans		11 178		11 178
A plus de 5 ans		4 000		4 000
Sous-total		23 928		23 928

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		2 438 798		2 438 798

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		2 392 800		2 392 800
Cumuls des dotations antérieures		913 850		913 850
Dotations de l'exercice		439 189		439 189
Valeur nette comptable		1 039 761		1 039 761

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 28 337 €uros

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etab(418100)	5 617
TOTAL	5 617

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournis.rrr a obteni(409800)	3 001
Debit.cred.div.prod.(468700)	19 719
TOTAL	22 720

Charges constatées d'avance = 35 498 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000)	35 498
TOTAL	35 498

Charges à payer = 171 762 €uros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100)	29 741
TOTAL	29 741

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(428200)	97 538
Org.soc. ch/conges a(438200)	36 060
Etat autres ch. a pa(448600)	7 332
TOTAL	140 930

Autres dettes	Montant
Clients rrr&av.a acc(419800)	1 092
TOTAL	1 092



SASU EDMOND CAUBRAQUE

Société de Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Pau

Société d'Expertise-Comptable

Inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de Bordeaux

ATS LASER

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 €

Siège social : ZA de Lioujas, 12740 LA LOUBIERE

R.C.S : RODEZ 504 055 211

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée ATS LASER

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée ATS LASER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

E - C -

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Paul-Lès-Dax,
le 3 juillet 2020

Pour la SASU EDMOND CAUBRAQUE
Le commissaire aux comptes

Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	155 796	121 863	33 934	30 350	3 584
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	6 560		6 560	6 560	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	656 794	483 625	173 170	218 514	- 45 344
Autres immobilisations corporelles	942 297	458 538	483 759	448 026	35 733
Immobilisations en cours	26 679		26 679	16 869	9 810
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	143		143	143	
Prêts					
Autres immobilisations financières	780		780	780	
TOTAL (I)	1 788 049	1 064 025	725 024	721 241	3 783
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	454 470		454 470	744 625	- 290 155
En-cours de production de biens	247 707		247 707	62 381	185 326
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	37 557		37 557	182 573	- 145 016
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	170 000		170 000		170 000
Clients et comptes rattachés	2 404 600	297 747	2 106 853	2 433 886	- 327 033
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	16 735		16 735	95	16 640
. Personnel	425		425	37	388
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 412		36 412	45 220	- 8 808
. Autres	23 766		23 766	102 486	- 78 720
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	600 000		600 000	600 000	
Disponibilités	1 628 339		1 628 339	754 478	873 861
Charges constatées d'avance	35 498		35 498	47 242	- 11 744
TOTAL (II)	5 655 608	297 747	5 357 762	4 973 021	384 741
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 444 558	1 361 772	6 082 786	5 694 262	388 524

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 75 000 Euros)	75 000	75 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	7 500	7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 780 736	2 525 433	255 303
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 118 622	835 303	283 319
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	3 981 858	3 443 236	538 622
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	375 689	345 443	30 246
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	172 380	59 629	112 751
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063 487	1 426 214	- 362 727
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	97 779	77 531	20 248
. Organismes sociaux	108 185	94 631	13 554
. Etat, impôts sur les bénéfices	152 399	110 550	41 849
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 985	56 475	2 510
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 308	35 690	- 26 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	62 717	44 863	17 854
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 100 926	2 251 026	- 150 098
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	6 082 786	5 694 262	388 524

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	78 207		78 207	70 145	8 062
Production vendue biens	11 748 035	50 869	11 798 904	11 576 825	222 079
Production vendue services	15 300		15 300	10 400	4 900
Chiffres d'affaires Nets	11 841 542	50 869	11 892 411	11 657 369	235 042
Production stockée			40 310	18 853	21 457
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges			376 361	158 417	217 944
Autres produits			118	2 652	- 2 534
Total des produits d'exploitation			12 309 201	11 837 292	471 909
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				49 259	- 49 259
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 208 628	4 942 740	- 734 112
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			381 757	-136 577	518 334
Autres achats et charges externes			3 770 180	3 413 180	357 000
Impôts, taxes et versements assimilés			111 560	120 515	- 8 955
Salaires et traitements			1 305 081	1 322 612	- 17 531
Charges sociales			489 635	452 978	36 657
Dotations aux amortissements sur immobilisations			202 698	220 405	- 17 707
Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			70 226	380 036	- 309 810
Dotations aux provisions					
Autres charges			242 398	11 616	230 782
Total des charges d'exploitation			10 782 163	10 776 766	5 397
RESULTAT EXPLOITATION			1 527 038	1 060 526	466 512
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			695	285	410
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				35 373	- 35 373
Total des produits financiers			695	35 657	- 34 962
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées			2 587	4 472	- 1 885
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			2 587	4 472	- 1 885
RESULTAT FINANCIER			- 1 892	31 185	- 33 077
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 525 145	1 091 711	433 434

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 777	27 988	- 7 211	-25,76
Produits exceptionnels sur opérations en capital		28 137	- 28 137	-100
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	20 777	56 125	- 35 348	-62,98
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 765	38 017	- 36 252	-95,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 793	- 14 793	-100
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions	13 712	1 799	11 913	662,20
Total des charges exceptionnelles	15 477	54 608	- 39 131	-71,66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 299	1 517	3 782	249,31
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	411 823	257 925	153 898	59,67
Total des Produits	12 330 672	11 929 074	401 598	3,37
Total des charges	11 212 051	11 093 771	118 280	1,07
RESULTAT NET	1 118 622	835 303	283 319	33,92
Dont Crédit-bail mobilier	419 953	379 202	40 751	10,75
Dont Crédit-bail immobilier				

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 082 785,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 118 621,56 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/06/2020 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

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

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Actif circulant**- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 789 049 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	137 805	24 552		162 356
Immobilisations corporelles	1 477 091	195 641	46 962	1 625 770
Immobilisations financières	923			923
TOTAL	1 615 819	220 193	46 962	1 789 049

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 064 025 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	100 895	20 968		121 863
Immobilisations corporelles	793 682	195 443	46 962	942 163
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	894 577	216 410	46 962	1 064 025

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortiss.	Valeur nette	Durée
Logiciels	155 796	121 863	33 934	de 1 à 10 ans
Matériel et outillage	656 794	483 625	173 170	de 1 à 5 ans
Inst.agenc.divers	815 330	372 583	442 747	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	41 611	37 044	4 567	de 4 à 5 ans
Mat.bureau & informat	56 645	33 438	23 207	de 1 à 3 ans
Mobilier	28 711	15 473	13 238	5 ans
Immo en cours logiciel gestion expedition	21 639	0	21 639	Non amortiss.
Immo en cours ext bâtiment	0	0	0	Non amortiss.
Immo en cours chapiteau	5 040	0	5 040	Non amortiss.
Immo en cours code barre	6 560	0	6 560	Non amortiss.
TOTAL	1 788 126	1 064 025	724 101	

Etat des créances = 2 518 216 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	780		780
Actif circulant & charges d'avance	2 517 436	2 517 436	
TOTAL	2 518 216	2 517 436	780

Provisions pour dépréciation = 297 747 €uros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	91 601		91 601		
Comptes de tiers	471 709	70 226		244 189	297 747
Comptes financiers					
TOTAL	563 310	70 226	91 601	244 189	297 747

Produits à recevoir par postes du bilan = 28 337 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 617
Autres créances	22 720
Disponibilités	
TOTAL	28 337

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance = 35 498 Euros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 75 000 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	100,00	75 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	750	100,00	75 000

Etat des dettes = 2 100 928 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	375 689	123 358	216 464	35 867
Dettes financières diverses	172 380	172 380		
Fournisseurs	1 063 487	1 063 487		
Dettes fiscales & sociales	426 656	426 656		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	62 717	62 717		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 100 928	1 848 597	216 464	35 867

Charges à payer par postes du bilan = 171 762 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	29 741
Dettes fiscales & sociales	140 930
Autres dettes	1 092
TOTAL	171 762

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Information sur le compte de résultat

Le détail des postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figure au chapitre « compte de résultat détaillé » des états financiers complets. On pourra s'y reporter pour obtenir une information plus détaillée.

Effectif et engagements au titre des indemnités de départ à la retraite

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, le montant des engagements d'indemnité de départ à la retraite des salariés ne fait pas l'objet d'une provision comptable. Le montant des droits pouvant être acquis a été estimé à 293000€.

Autres engagements donnés = 1 014 193 €uros

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Locations financières	
Crédit-bail mobilier	1 014 193
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 014 193

Honoraires des commissaires aux comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5500€
TOTAL	5500€

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	17
Employés	0
Ouvriers	25
Apprentis sous contrats	2
TOTAL	51

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLOTURE

Depuis le 13 mars 2020, le gouvernement a pris des mesures exceptionnelles de confinement en vue de limiter la contamination des personnes par le coronavirus COVID 19 apparu début janvier 2020 en Chine. Ces mesures ont pour conséquence de mettre l'activité économique de la France au ralenti. Dans ce contexte, notre établissement poursuit cependant son activité, en mettant en place du travail à distance et/ou de l'activité partielle et en demandant le report de certaines échéances financières. Néanmoins, nous n'avons cependant pas encore assez de recul pour connaître toutes les retombées économiques que cela aura sur notre société.

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		1 004 653		1 004 653
Montants de l'exercice		419 953		419 953
Sous-total		1 424 606		1 424 606

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		404 005		404 005
Entre 1 et 5 ans		556 818		556 818
A plus de 5 ans		29 441		29 441
Sous-total		990 264		990 264

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		8 750		8 750
Entre 1 et 5 ans		11 178		11 178
A plus de 5 ans		4 000		4 000
Sous-total		23 928		23 928

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		2 438 798		2 438 798

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		2 392 800		2 392 800
Cumuls des dotations antérieures		913 850		913 850
Dotations de l'exercice		439 189		439 189
Valeur nette comptable		1 039 761		1 039 761

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 28 337 €uros

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etab(418100)	5 617
TOTAL	5 617

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournis.rrr a obteni(409800)	3 001
Debit.cred.div.prod.(468700)	19 719
TOTAL	22 720

Charges constatées d'avance = 35 498 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000)	35 498
TOTAL	35 498

Charges à payer = 171 762 €uros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100)	29 741
TOTAL	29 741

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(428200)	97 538
Org.soc. ch/conges a(438200)	36 060
Etat autres ch. a pa(448600)	7 332
TOTAL	140 930

Autres dettes	Montant
Clients rrr&av.a acc(419800)	1 092
TOTAL	1 092

Document certifié par
le Commissaire aux Comptes
Edmond CAUBRAQUE