

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00816 Numéro SIREN : 493 131 528 Nom ou dénomination : A VOTRE SERVICE

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2021 sous le numéro de dépôt 3387

A VOTRE SERVICE

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 6 000 euros
Siège social : 81 rue de la Foucaudière
72100 LE MANS
493 131 528 RCS LE MANS

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 7 MAI 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 72 584 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	72 584 euros
------------------------	--------------

AFFECTATION

Dividendes	34 000 euros	
Compte « Autres réserves »	38 584 euros	
Le solde dudit compte passe de 176 540 euros à 215 124 euros		
Total	72 584 euros	72 584 euros

Le dividende global ainsi fixé à 34 000 euros sera mis en paiement à l'issue de la présente décision.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
6 juillet 2020	0,00 euro	0,00 euro	19 000 euros	
31 décembre 2019	0,00 euro	0,00 euro	0,00 euro	
31 décembre 2018	0,00 euro	0,00 euro	25 000,00 euros	
31 décembre 2017	0,00 euro	0,00 euro	20 150,00 euros	

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Laurent BARTHE

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME


SAS À VOTRE SERVICE

81 RUE DE LA FOUCAUDIERE

72100 LE MANS

COMPTES ANNUELS

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

AGC PERSPECTIVES

05 RUE DE CONSTANTINE

72000 LE MANS

02.43.39.51.51

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 051	210	841		841	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	351 954	307 888	44 067	63 371	19 304	30.46
	Immobilisations en cours				4 541	4 541	100.00
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	90		90	90		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 710		6 710	9 197	2 487	27.04
TOTAL II		359 805	308 098	51 707	77 199	25 492	33.02
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				21	21	100.00
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	144 927		144 927	142 732	2 195	1.54
	Autres créances	45 696		45 696	51 211	5 515	10.77
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	154 728		154 728	212 827	58 099	27.30
	Charges constatées d'avance (3)	520		520	520		
	TOTAL III	345 871		345 871	407 311	61 440	15.08
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		705 677	308 098	397 579	484 510	86 932	17.94

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 000	6 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	176 540	91 478	85 062	92.99
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	72 584	104 062	31 478	30.25
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	255 724	202 140	53 584	26.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	39 463	52 073	12 610	24.22
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 595	150 474	121 879	81.00
	Dettes fiscales et sociales	73 797	72 234	1 563	2.16
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 449	5 449	100.00
	Autres dettes		2 140	2 140	100.00
	TOTAL IV	141 855	282 370	140 516	49.76
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	397 579	484 510	86 932	17.94
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		119 391	253 279		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	786 611		786 611	808 062		21 451	2.65
Chiffre d'affaires NET	786 611		786 611	808 062		21 451	2.65
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				880		880	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 508	13 448		22 060	164.04
Autres produits			362	176		186	105.20
Total des Produits d'exploitation (I)			822 481	822 567		86	0.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			299 912	320 101		20 188	6.31
Impôts, taxes et versements assimilés			10 681	5 761		4 919	85.39
Salaires et traitements			312 739	260 579		52 160	20.02
Charges sociales			71 259	59 880		11 379	19.00
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			30 172	36 578		6 406	17.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 575	961		1 615	168.09
Total des Charges d'exploitation (II)			727 338	683 859		43 479	6.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			95 143	138 707		43 564	31.41
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		597		802	205	25.58
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		597		802	205	25.58
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		597		802	205	25.58
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		94 546		137 905	43 359	31.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		300			300	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII		300			300	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		300			300	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		21 662		33 843	12 181	35.99
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		822 481		822 567	86	0.01
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		749 897		718 504	31 392	4.37
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		72 584		104 062	31 478	30.25

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

L'entreprise a néanmoins eu recours à l'activité partielle.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1 051
Installations générales agencements aménagements divers		4 541	484
Matériel de transport	341 297		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 633
Immobilisations corporelles en cours	4 541		
TOTAL	345 838	4 541	6 117
Autres titres immobilisés	90		
Prêts, autres immobilisations financières	9 197		170
TOTAL	9 287		170
TOTAL GENERAL	355 125	4 541	7 337

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 051	1 051
Installations générales agencements aménagements divers			5 025	5 025
Matériel de transport			341 297	341 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 633	5 633
Immobilisations corporelles en cours		4 541		
TOTAL		4 541	351 954	351 954
Autres titres immobilisés			90	90
Prêts, autres immobilisations financières		2 657	6 710	6 710
TOTAL		2 657	6 800	6 800
TOTAL GENERAL		7 198	359 805	359 805

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		210		210
Installations générales agencements aménagements divers		300		300
Matériel de transport	277 926	28 535		306 461
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 127		1 127
TOTAL	277 926	29 962		307 888
TOTAL GENERAL	277 926	30 172		308 098

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	210				
Instal.générales agenc.aménag.divers	300				
Matériel de transport	28 535				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 127				
TOTAL	29 962				
TOTAL GENERAL	30 172				

Etat des provisions

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	6 710	0	6 710
Autres créances clients	144 927	144 927	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 769	10 769	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 196	27 196	
Divers état et autres collectivités publiques	897	897	
Débiteurs divers	6 834	6 834	
Charges constatées d'avance	520	520	
TOTAL	197 853	191 143	6 710

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 plus de 1 an à l'origine	39 463	16 999	22 464	
Fournisseurs et comptes rattachés	28 595	28 595		
Personnel et comptes rattachés	21 807	21 807		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 944	23 944		
Impôts sur les bénéfices	10 514	10 514		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 278	17 278		
Autres impôts taxes et assimilés	254	254		
TOTAL	141 855	119 391	22 464	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	12 012			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 622			

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	500.0000	12			12

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 666
Total	11 666

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 990
Dettes fiscales et sociales	33 736
Total	38 726

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	520
Total	520

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		68 565
Intérêts restant à courir sur emprunts	594	
Echéances restant à courir sur locations mob.	67 971	
Total (1)		68 565

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La 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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Assurance rembt sinistres	13 116
Goupama rembt IJ	354
Rembt TIPP	3 386
Encaisst Ass.Maison Retraite	873
URSSAF Rembt suite à contrôle	10 097
Avantage en nature	2 334
A à Z Services rembt assurance	4 788
Aftral rembt formations	560
Total	35 508

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 07 MAI 2021



A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A VOTRE SERVICE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée.

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 votre Président



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

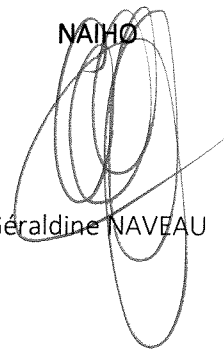
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à LE MANS, le 23 avril 2021

Le Commissaire aux Comptes

NAIHO

Géraldine NAVEAU

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 051	210	841		841	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	351 954	307 888	44 067	63 371	19 304	30.46
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	90		90	90		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 710		6 710	9 197	2 487	27.04
	TOTAL II	359 805	308 098	51 707	77 199	25 492	33.02
	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				21	21	100.00
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	144 927		144 927	142 732	2 195	1.54
	Autres créances	45 696		45 696	51 211	5 515	10.77
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	154 728		154 728	212 827	58 099	27.30
	Charges constatées d'avance (3)	520		520	520		
	TOTAL III	345 871		345 871	407 311	61 440	15.08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	705 677	308 098	397 579	484 510	86 932	17.94

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

Le Commissaire aux Comptes
pour NAIHO
le chargé de mandat

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 000	6 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	176 540	91 478	85 062	92.99
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	72 584	104 062	31 478	30.25
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	255 724	202 140	53 584	26.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	39 463	52 073	12 610	24.22
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 595	150 474	121 879	81.00
	Dettes fiscales et sociales	73 797	72 234	1 563	2.16
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 449	5 449	100.00
	Autres dettes		2 140	2 140	100.00
	Produits constatés d'avance (1)				
	TOTAL IV	141 855	282 370	140 516	49.76
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		397 579	484 510	86 932	17.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

119 391

253 279

Le Commissaire aux Comptes
pour NAIHO
le chargé de mandat

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	786 611		786 611	808 062		21 451	2.65
Chiffre d'affaires NET	786 611		786 611	808 062		21 451	2.65
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				880		880	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 508	13 448		22 060	164.04
Autres produits			362	176		186	105.20
Total des Produits d'exploitation (I)			822 481	822 567		86	0.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			299 912	320 101		20 188	6.31
Impôts, taxes et versements assimilés			10 681	5 761		4 919	85.39
Salaires et traitements			312 739	260 579		52 160	20.02
Charges sociales			71 259	59 880		11 379	19.00
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			30 172	36 578		6 406	17.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 575	961		1 615	168.09
Total des Charges d'exploitation (II)			727 338	683 859		43 479	6.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			95 143	138 707		43 564	31.41
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Le Commissaire aux Comptes
pour NAIHO
le chargé de mandat

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	597		802		205	25.58
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	597		802		205	25.58
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	597		802		205	25.58
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	94 546		137 905		43 359	31.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	300				300	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	300				300	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	300				300	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	21 662		33 843		12 181	35.99
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	822 481		822 567		86	0.01
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	749 897		718 504		31 392	4.37
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	72 584		104 062		31 478	30.25

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Le Commissaire aux Comptes
pour NAIHO
le chargé de mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

L'entreprise a néanmoins eu recours à l'activité partielle.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1 051
Installations générales agencements aménagements divers		4 541	484
Matériel de transport	341 297		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 633
Immobilisations corporelles en cours	4 541		
TOTAL	345 838	4 541	6 117
Autres titres immobilisés	90		
Prêts, autres immobilisations financières	9 197		170
TOTAL	9 287		170
TOTAL GENERAL	355 125	4 541	7 337

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 051	1 051
Installations générales agencements aménagements divers			5 025	5 025
Matériel de transport			341 297	341 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 633	5 633
Immobilisations corporelles en cours		4 541		
TOTAL		4 541	351 954	351 954
Autres titres immobilisés			90	90
Prêts, autres immobilisations financières		2 657	6 710	6 710
TOTAL		2 657	6 800	6 800
TOTAL GENERAL		7 198	359 805	359 805

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		210		210
Installations générales agencements aménagements divers		300		300
Matériel de transport	277 926	28 535		306 461
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 127		1 127
TOTAL	277 926	29 962		307 888
TOTAL GENERAL	277 926	30 172		308 098

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	210				
Instal.générales agenc.aménag.divers	300				
Matériel de transport	28 535				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 127				
TOTAL	29 962				
TOTAL GENERAL	30 172				

Etat des provisions

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	6 710	0	6 710
Autres créances clients	144 927	144 927	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 769	10 769	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 196	27 196	
Divers état et autres collectivités publiques	897	897	
Débiteurs divers	6 834	6 834	
Charges constatées d'avance	520	520	
TOTAL	197 853	191 143	6 710

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 plus de 1 an à l'origine	39 463	16 999	22 464	
Fournisseurs et comptes rattachés	28 595	28 595		
Personnel et comptes rattachés	21 807	21 807		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 944	23 944		
Impôts sur les bénéfices	10 514	10 514		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 278	17 278		
Autres impôts taxes et assimilés	254	254		
TOTAL	141 855	119 391	22 464	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	12 012			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 622			

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	500.0000	12			12

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 666
Total	11 666

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 990
Dettes fiscales et sociales	33 736
Total	38 726

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	520
Total	520

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		68 565
Intérêts restant à courir sur emprunts	594	
Echéances restant à courir sur locations mob.	67 971	
Total (1)		68 565

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La 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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Assurance rembt sinistres	13 116
Groupama rembt IJ	354
Rembt TIPP	3 386
Encaisst Ass.Maison Retraite	873
URSSAF Rembt suite à contrôle	10 097
Avantage en nature	2 334
A à Z Services rembt assurance	4 788
Aftral rembt formations	560
Total	35 508