

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00018 Numéro SIREN : 352 875 983 Nom ou dénomination : A. DEMILLY
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2020 sous le numéro de dépôt 2612

Greffe du tribunal de commerce de Reims



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 25/06/2020

Numéro de dépôt : 2020/2612

Déposant :

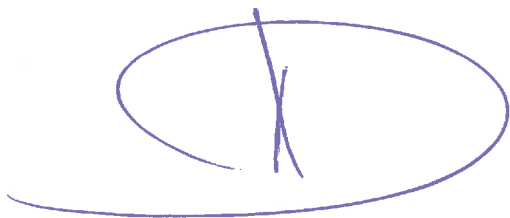
Nom/dénomination : A. DEMILLY

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 352 875 983

N° gestion : 1990 B 00018

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS A.DEMILLY

La Maladrie
51150 BISSEUIL
Tél. 03 26 52 33 44
Fax. 03 26 58 94 00
APE : 1102B -
Siret : 35287598300020

M MAZARS

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr



Handwritten signature in black ink.

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	20

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	11 927	11 927		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	223 350	211 527	11 823	15 410
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 155 647	1 152 528	3 118	5 190
Autres immobilisations corporelles	30 119	29 114	1 005	1 933
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 421 042	1 405 096	15 946	22 533
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	745 387		745 387	772 051
Produits intermédiaires et finis	4 490 740		4 490 740	3 983 683
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	791 654	2 641	789 013	1 021 990
Autres créances	99 886		99 886	64 375
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	20 003		20 003	20 003
Disponibilités	461 410		461 410	574 336
Charges constatées d'avance (3)	3 756		3 756	3 076
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 612 835	2 641	6 610 194	6 439 513
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 033 877	1 407 738	6 626 140	6 462 046
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	193 292	193 292
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	45 708	45 708
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 329	19 329
Réserves statutaires ou contractuelles	4 926 206	4 870 081
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	144 883	156 313
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 329 418	5 284 723
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	562 984	483
Emprunts et dettes financières diverses (3)	101 529	306 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	609 373	690 987
Dettes fiscales et sociales	18 439	152 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 397	26 682
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 296 722	1 177 323
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 626 140	6 462 046
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 296 722	1 177 323
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	562 984	483
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	865 602	1 059 632
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	184 727	196 001
Chiffre d'affaires net	1 050 329	1 255 633
Dont à l'exportation	115 618	136 649
Production stockée	480 393	186 779
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 819	1 200
Autres produits	5	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 532 546	1 443 616
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	353	10 771
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 132 963	967 903
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	196 899	243 507
Impôts, taxes et versements assimilés	4 932	4 942
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 587	10 367
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 621	3 000
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 345 356	1 240 490
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	187 189	203 126
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 250	8 716
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	11 250	8 716
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 110	1 579
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	5 110	1 579
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	6 140	7 137
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	193 329	210 262

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezanne

Tél. 03.26.79.75.00

6

Voir rapport de l'expert comptable

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	503	300
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	503	300
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		424
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		424
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	503	-124
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	48 949	53 825
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 544 299	1 452 631
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 399 416	1 296 318
BENEFICE OU PERTE	144 883	156 313
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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	1 697	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.DEMILLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 6 626 140 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 144 883 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

M A Z A R S

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

10

Voir rapport de l'expert comptable

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
Immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	223 350			223 350
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 176 630		20 983	1 155 647
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 195			8 195
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 924			21 924
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 430 099		20 983	1 409 115
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 442 276		21 233	1 421 042

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	250	20 983		21 233
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	250	20 983		21 233

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
Immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	207 940	3 587		211 527
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 171 440	2 071	20 983	1 152 528
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 262	929		7 190
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 924			21 924
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 407 565	6 587	20 983	1 393 169
ACTIF IMMOBILISE	1 419 742	6 587	21 233	1 405 096

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 895 296 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	791 654	791 654	
Autres	99 886	99 886	
Charges constatées d'avance	3 756	3 756	
Total	895 296	895 296	

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	31 043
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	8 859
Total	39 902

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 193 292,00 Euro décomposé en 506 titres d'une valeur nominale de 382,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	506	382,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	506	382,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	156 313
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	156 313
Affectations aux réserves	56 125
Distributions	100 188
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	156 313

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	193 292				193 292
Primes d'émission	45 708				45 708
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	19 329				19 329
Réserves générales	4 870 081	56 125			4 926 206
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	156 313	-156 313	144 883		144 883
Dividendes		100 188			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	5 284 723		144 883		5 329 418

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 296 722 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	562 984	562 984		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	101 529	101 529		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	609 373	609 373		
Dettes fiscales et sociales	18 439	18 439		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 397	4 397		
Produits constatés d'avance				
Total	1 296 722	1 296 722		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	101 529			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 832 Euro.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	11 248
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	1 648
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	258
DIVERS - CHARGES A PAYER	4 253
Total	17 407

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 756		
Total	3 756		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 462 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

A.DEMILLY
Société par actions simplifiée au capital de 193 292 euros
Siège social : La Maladrie, 51150 BISSEUIL
352 875 983 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 144 883,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	144 883,16 euros
A titre de dividendes	75 900,00 euros
Soit 150,00 euros par action	
Le solde	----- 68 983,16 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 995 188,92 euros.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.



Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 900,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 75 000,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

10 120,00 euros, soit 20,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

310 178,00 euros, soit 613,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 678,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 306 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

100 188,00 euros, soit 198,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 188,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente

La Société LE CHENE

A.DEMILLY
Société par Actions Simplifiée
au capital de 193.292 euros
La Maladrie
51150 BISSEUIL

RCS REIMS 352 875 983

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

FCN

Société Anonyme au capital de 10.758.176 €
Société de Commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Reims
Siège social : 45, rue des Moissons 51100 Reims
RCS Reims 337 080 089

FCN Epernay – 2, rue Léger Bertin 51200 EPERNAY - 03.26.54.14.44

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A.DEMILLY
La Maladrie
51150 BISSEUIL
RCS REIMS 352 875 983

Aux Associés,

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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, 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.

II. 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 2019 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.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-1 du code de commerce.

V. INFORMATION RESULTANT D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

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

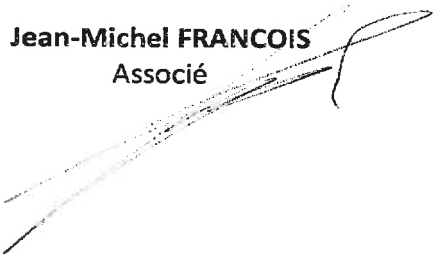
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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. Une description détaillée de nos responsabilités de Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Epernay, le 5 juin 2020

FCN,

Jean-Michel FRANCOIS
Associé



ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRES 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.

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

A.DEMILLY
La Maladrie
51150 BISSEUIL
RCS REIMS 352 875 983



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaire	11 927	11 927		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	223 350	211 527	11 823	15 410
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 155 647	1 152 528	3 118	5 190
Autres immobilisations corporelles	30 119	29 114	1 005	1 933
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 421 042	1 405 096	15 946	22 533
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	745 387		745 387	772 051
Produits intermédiaires et finis	4 490 740		4 490 740	3 983 683
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	791 654	2 641	789 013	1 021 990
Autres créances	99 886		99 886	64 375
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	20 003		20 003	20 003
Disponibilités	461 410		461 410	574 336
Charges constatées d'avance (3)	3 756		3 756	3 076
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 612 835	2 641	6 610 194	6 439 513
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 033 877	1 407 738	6 626 140	6 462 046
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable

6



Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	193 292	193 292
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	45 708	45 708
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 329	19 329
Réserves statutaires ou contractuelles	4 926 206	4 870 081
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	144 883	156 313
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 329 418	5 284 723
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	562 984	483
Emprunts et dettes financières diverses (3)	101 529	306 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	609 373	690 987
Dettes fiscales et sociales	18 439	152 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 397	26 682
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 296 722	1 177 323
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 626 140	6 462 046
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 296 722	1 177 323
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	562 984	483
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

7

Voir rapport de l'expert comptable



Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	865 602	1 059 632
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	184 727	196 001
Chiffre d'affaires net	1 050 329	1 255 633
Dont à l'exportation	115 618	136 649
Production stockée	480 393	186 779
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 819	1 200
Autres produits	5	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 532 546	1 443 616
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	353	10 771
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 132 963	967 903
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	196 899	243 507
Impôts, taxes et versements assimilés	4 932	4 942
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 587	10 367
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 621	3 000
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 345 356	1 240 490
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	187 189	203 126
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 250	8 716
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	11 250	8 716
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 110	1 579
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	5 110	1 579
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	6 140	7 137
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	193 329	210 263

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable



Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	503	300
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	503	300
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		424
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		424
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	503	-124
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	48 949	53 825
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 544 299	1 452 631
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 399 416	1 296 318
BENEFICE OU PERTE	144 883	156 313
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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	1 697	



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

9

Voir rapport de l'expert comptable



LH

Annexe



Handwritten signature

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.DEMILLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 6 626 140 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 144 883 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél: 03.26.79.75.00

12

Voir rapport de l'expert comptable

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable

13

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
Immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	223 350			223 350
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 176 630		20 983	1 155 647
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 195			8 195
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 924			21 924
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 430 099		20 983	1 409 115
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 442 276		21 233	1 421 042



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

14

Voir rapport de l'expert comptable



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	250	20 983		21 233
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	250	20 983		21 233

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable



15

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
Immobilisations incorporelles	12 177		250	11 927
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	207 940	3 587		211 527
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 171 440	2 071	20 983	1 152 528
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 262	929		7 190
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 924			21 924
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 407 565	6 587	20 983	1 393 169
ACTIF IMMOBILISE	1 419 742	6 587	21 233	1 405 096



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 895 296 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	791 654	791 654	
Autres	99 886	99 886	
Charges constatées d'avance	3 756	3 756	
Total	895 296	895 296	

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	31 043
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	8 859
Total	39 902

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezaune

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable



17

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 193 292,00 Euro décomposé en 506 titres d'une valeur nominale de 382,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	506	382,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	506	382,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	156 313
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	156 313
Affectations aux réserves	56 125
Distributions	100 188
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	156 313

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00



Voir rapport de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	193 292				193 292
Primes d'émission	45 708				45 708
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	19 329				19 329
Réserves générales	4 870 081	56 125			4 926 206
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	156 313	-156 313	144 883		144 883
Dividendes		100 188			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	5 284 723		144 883		5 329 418

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 296 722 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	562 984	562 984		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	101 529	101 529		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	609 373	609 373		
Dettes fiscales et sociales	18 439	18 439		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 397	4 397		
Produits constatés d'avance				
Total	1 296 722	1 296 722		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	101 529			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 832 Euro.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	11 248
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	1 648
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	258
DIVERS - CHARGES A PAYER	4 253
Total	17 407



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 756		
Total	3 756		

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 462 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro



MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezannes

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Les activités ont commencé à être affectées par les conséquences de la crise sanitaire COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

MAZARS

MAZARS

37 Rue René Cassin
51430 Bezanne

Tél. 03.26.79.75.00

Voir rapport de l'expert comptable

