

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 15100 Numéro SIREN : 413 175 209 Nom ou dénomination : AUDIT CONSEIL HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2021 sous le numéro de dépôt 77087



20210770872019

DATE DEPOT : 28/07/2021

N° DE DEPOT : 77087

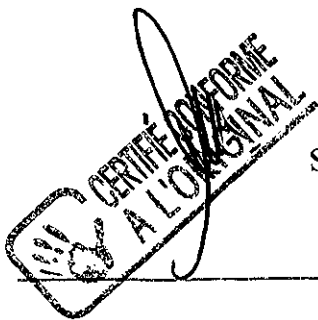
N° GESTION : 1997B15100

N° SIREN : 413175209

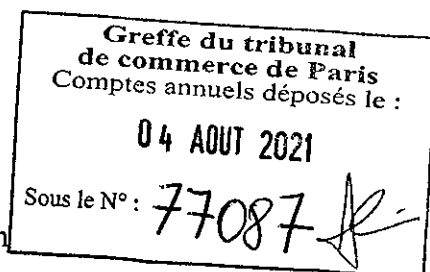
DENOMINATION : AUDIT CONSEIL HOLDING

ADRESSE : 58 BIS RUE DE LA CHAUSSEE D ANTIN 75009 PARIS

MILLESIME : 2019



AUDIT CONSEIL HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 60.213 euros
Siège social : 58 bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 413 175 209



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le début de l'année 2020 est impactée pour notre activité par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et plus spécifiquement depuis le début de la phase de confinement.

Dans ce cadre, nous avons mis en place les mesures suivantes :

- Décalage des prélèvements des cotisations URSSAF et de retraite,
- Décalage des remboursements d'emprunt,
- Travail à distance de tous les collaborateurs,
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Pour l'exercice à venir, nous allons tout mettre en œuvre pour accroître de nouveau le niveau d'activité de la société, et par voie de conséquence, son chiffre d'affaires et son résultat.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article D. 441-1 du Code de commerce, nous vous indiquons, en annexe, la décomposition, par date d'échéance, des factures émises et reçues non encore réglées à la date de clôture.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1.079.579 euros contre 954.303 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 74.524 euros contre 67.563 euros au titre de l'exercice précédent ;

Compte tenu d'un résultat financier de 1.550 euros (1.555 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 76.074 euros contre 69.118 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un impôt sur les bénéfices de 21.289, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 54.785 euros contre un bénéfice de 52.027 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 800.372 euros contre 743.271 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 54.785 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 54.785 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2018	0	0	0

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2017	0	0	0
2016	0	0	0

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

SITUATION DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les mandats de Monsieur Vincent HENAUT, Commissaire aux comptes Titulaire, et de la société H&U Audit, Commissaire aux comptes suppléant arrivant à expiration lors de la présente assemblée, nous vous proposons de respecter les nouvelles règles légales propres à la nomination d'un commissaire aux comptes dans les petites sociétés, et de renouveler ces mandats pour une durée de trois ans, soit jusqu'à l'assemblée appelée à statuer sur l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Le Président

Annexe

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

(Article D. 441-4, I du Code de Commerce)

		Article D. 441-I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					Article D. 441-I.-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							
		0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
(A) Tranches de retard de paiement														
Nombre cumulé de factures concernées														
Montant cumulé des factures concernées h.t.			23149	47493	15830		86472		109744	16094	5266	95492	226696	
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année			3,95	8,11	2,7		14,78							
Pourcentage du montant total h.t. des factures émises dans l'année									9,49	1,39	0,46	8,26	19,60	
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées														
Nombre des factures exclues														
Montant total des factures exclues														
(C) délais de paiement de références utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)														
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)					☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)							

AUDIT CONSEIL HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 60.213euros
Siège social : 58 bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 413 175 209

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 SEPTEMBRE 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
DEUXIEME RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 54.785 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 54.785 €

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2018	0	0	0
2017	0	0	0
2016	0	0	0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des membres présents.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



AUDIT CONSEIL HOLDING

58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	67 720	67 720				
Fonds commercial	762	762				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	19 874	10 181	9 694	1,21	4 728	0,64
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	88 357	78 663	9 694	1,21	4 728	0,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	284 600	49 845	234 755	29,33	280 142	37,69
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	435		435	0,05	1 325	0,18
. Personnel						
. Organismes sociaux	589		589	0,07		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 382		18 382	2,30	18 228	2,45
. Autres	84 953		84 953	10,61	82 313	11,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	236 691		236 691	29,57	166 624	22,42
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	213 109		213 109	26,63	186 528	25,10
Charges constatées d'avance	1 764		1 764	0,22	3 383	0,46
TOTAL (II)	840 523	49 845	790 678	98,79	738 543	99,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	928 880	128 508	800 372	100,00	743 271	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 213 7,52	60 213 8,10
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation	6 024 0,75	6 024 0,81
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	441 382 55,15	389 355 52,38
Report à nouveau	54 785 6,84	52 027 7,00
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	562 405 70,27	507 619 69,30
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
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	7 292 0,91	27 959 3,76
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	1 0,00	3 0,00
. Divers	7 196 0,90	9 345 1,26
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	95 162 11,89	96 858 13,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	30 186 3,77	17 780 2,39
. Personnel	28 414 3,55	23 359 3,14
. Organismes sociaux	4 197 0,52	4 583 0,62
. Etat, impôts sur les bénéfices	50 599 6,32	52 603 7,08
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées	2 236 0,28	3 161 0,43
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 684 1,58	
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	237 967 29,73	235 651 31,70
(V)		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	800 372 100,00	743 271 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 079 579		1 079 579	100,00	954 303	100,00	125 276		13,13	
Chiffres d'Affaires Nets	1 079 579		1 079 579	100,00	954 303	100,00	125 276		13,13	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			35 816	3,32	35 703	3,74	113		0,32	
Autres produits			77 328	7,16	60 721	6,36	16 607		27,35	
Total des produits d'exploitation (I)			1 192 723	110,48	1 050 727	110,10	141 996		13,51	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			670 182	62,08	576 804	60,44	93 378		16,19	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 454	0,78	4 688	0,49	3 766		80,33	
Salaires et traitements			247 191	22,90	224 749	23,55	22 442		9,99	
Charges sociales			92 948	8,61	80 896	8,48	12 052		14,90	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 653	1,26	14 393	1,51	-740		-5,13	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			49 845	4,62	35 816	3,75	14 029		39,17	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			35 927	3,33	45 818	4,80	-9 891		-21,58	
Total des charges d'exploitation (II)			1 118 199	103,58	983 164	103,02	135 035		13,73	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			74 524	6,90	67 563	7,08	6 961		10,30	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			1 707	0,16	1 964	0,21	-257		-13,08	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			1 707	0,18	1 964	0,21	-257		-13,08	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			157	0,01	409	0,04	-252		-61,60	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			157	0,01	409	0,04	-252		-61,60	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 550	0,14	1 555	0,16	-5		-0,31	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			76 074	7,05	69 118	7,24	6 956		10,06	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	21 289	1,97	17 091	1,79	4 198	24,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 194 430	110,64	1 052 692	110,31	141 738	13,46
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 139 645	105,56	1 000 665	104,86	138 980	13,89
RÉSULTAT NET	54 785	5,07	52 027	6,45	2 758	5,30
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 800 371,51 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 54 785,24 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016 et suivants
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons que notre société a reçu une garantie BPI à hauteur de 50% de l'emprunt de 40.000 € et une garantie BPI de 40% de l'emprunt de 50.000 €

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	57 164		11 318
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 781		7 301
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	19 781		7 301
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	76 945		18 619

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			68 482	67 720
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 208	19 874	19 874
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 208	19 874	19 874
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		7 208	88 357	87 595

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	56 402	11 318		67 720
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 054	2 335	7 208	10 181
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 054	2 335	7 208	10 181
TOTAL GENERAL	71 456	13 653	7 208	77 901

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	11 318				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 335				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 335				
TOTAL GENERAL	13 653				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles	762			762
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	35 816	49 845	35 816	49 845
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	36 578	49 845	35 816	50 607
TOTAL GENERAL	36 578	49 845	35 816	50 607
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		49 845	35 816	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	284 600	284 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	589	589	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	18 382	18 382	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	83 589	83 589	
Débiteurs divers	1 799	1 799	
Charges constatées d'avance	1 764	1 764	
TOTAL GENERAL	390 724	390 724	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	7 292	7 292		
Emprunts et dettes financières	1	1		
Fournisseurs et comptes rattachés	95 162	95 162		
Personnel et comptes rattachés	30 186	30 186		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 414	28 414		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	4 197	4 197		
- T.V.A.	50 599	50 599		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 236	2 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 196	7 196		
Autres dettes	12 684	12 684		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	237 967	237 967		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 667			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	26 982
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	26 982

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 685
Dettes fiscales et sociales	42 595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	47 281

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 764	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 764	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 951	15,24
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	3 951	15,24

Commentaires:

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	60 213	60 213	60 213	60 244	60 244
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 079 579	954 303	845 540	799 425	803 010
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	103 757	83 624	74 682	3 777	19 817
c) Impôt sur les bénéfices	21 289	17 091	4 469		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	82 468	66 533	70 213	3 777	19 817
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	54 785	52 027	60 871	18 652	6 450
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	247 191	224 749	233 157	244 019	239 426
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	92 948	80 896	80 877	91 603	86 528

Observations complémentaires

Vincent Hénaut

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AUDIT CONSEIL HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 60 123 €

Siège social : 58 bis rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris
SIRET : 413 175 209 00043 - APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Ce document comporte 18 pages

Vincent Hénaut

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2019

Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relatives à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

AUDIT CONSEIL HOLDING
58 bis rue de la Chaussée d'Antin
75009 Paris

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AUDIT CONSEIL HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Président le 10 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé 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 mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

AUDIT CONSEIL HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

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, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Principes comptables

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe des comptes annuels et je me suis assuré de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée appelée à statuer sur les comptes.

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.

4

AUDIT CONSEIL HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, j'exerce mon jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- J'identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définis et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder mon 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 ;
- Je prends 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 ;
- J'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 ;

4

AUDIT CONSEIL HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

- J'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.

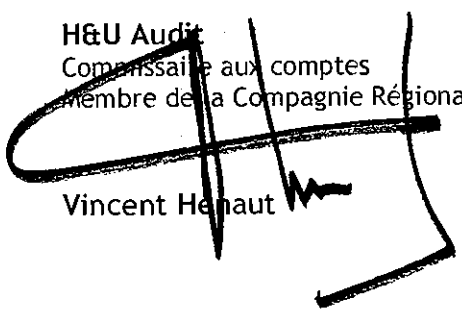
Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de mon rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si je conclus à l'existence d'une incertitude significative, je suis tenu d'attirer l'attention des lecteurs de notre 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, de formuler une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- J'apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 30 septembre 2020

H&U Audit
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Vincent Henaut



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	67 720	67 720				
Fonds commercial	762	762				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	19 874	10 181	9 694	1,21	4 728	0,64
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	88 357	78 663	9 694	1,21	4 728	0,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	284 600	49 845	234 755	29,33	280 142	37,69
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	435		435	0,05	1 325	0,16
. Personnel						
. Organismes sociaux	589		589	0,07		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 382		18 382	2,30	18 228	2,45
. Autres	84 953		84 953	10,61	62 313	11,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	236 691		236 691	29,57	166 624	22,42
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	213 109		213 109	28,83	186 528	25,10
Charges constatées d'avance	1 764		1 764	0,22	3 383	0,46
TOTAL (II)	840 523	49 845	790 678	98,79	738 543	98,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	928 880	128 508	800 372	100,00	743 271	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 213	7,52	60 213	8,10
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	6 024	0,75	6 024	0,81
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	441 382	55,15	389 355	52,38
Résultat de l'exercice	54 785	6,84	52 027	7,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	562 405	70,27	507 619	68,30
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
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	7 292	0,91	27 959	3,76
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1	0,00	3	0,00
. Associés	7 196	0,90	9 345	1,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 162	11,89	96 658	13,03
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	30 186	3,77	17 780	2,39
. Organismes sociaux	28 414	3,55	23 359	3,14
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 197	0,52	4 583	0,62
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 599	6,32	52 603	7,08
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 236	0,28	3 161	0,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	12 684	1,58		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	237 967	29,73	235 651	31,70
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	800 372	100,00	743 271	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 079 579		1 079 579	100,00	954 303	100,00	125 276	13,13	
Chiffres d'Affaires Nets	1 079 579		1 079 579	100,00	954 303	100,00	125 276	13,13	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			35 816	3,32	35 703	3,74	113	0,32	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			77 328	7,16	60 721	6,36	16 607	27,35	
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)			1 192 723	110,48	1 050 727	110,10	141 996	13,51	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			670 182	62,08	576 804	60,44	93 378	16,19	
Autres achats et charges externes			8 454	0,78	4 688	0,49	3 766	80,33	
Impôts, taxes et versements assimilés			247 191	22,90	224 749	23,56	22 442	9,89	
Salaires et traitements			92 948	8,61	80 896	8,46	12 052	14,90	
Charges sociales			13 653	1,26	14 393	1,51	-740	-5,13	
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations			49 845	4,62	35 816	3,75	14 029	39,17	
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 927	3,33	45 818	4,80	-9 891	-21,58	
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)			1 118 199	103,58	983 164	103,02	135 035	13,73	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			74 524	6,90	67 563	7,08	6 961	10,30	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 707	0,16	1 964	0,21	-257	-13,08	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			1 707	0,16	1 964	0,21	-257	-13,08	
Dotations financières aux amortissements et provisions			157	0,01	409	0,04	-252	-61,80	
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			157	0,01	409	0,04	-252	-61,80	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 550	0,14	1 555	0,16	-5	-0,31	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			78 074	7,05	69 118	7,24	6 956	10,06	

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	21 289	1,97	17 091	1,79	4 198	24,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 194 430	110,84	1 052 692	110,31	141 738	13,46
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 139 645	105,56	1 000 665	104,66	138 980	13,69
RÉSULTAT NET	54 785	5,07	52 027	5,45	2 758	5,30
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016 et suivants
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons que notre société a reçu une garantie BPI à hauteur de 50% de l'emprunt de 40.000 € et une garantie BPI de 40% de l'emprunt de 50.000 €

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	57 164		11 318
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 781		7 301
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	19 781		7 301
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	76 945		18 619

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			68 482	67 720
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 208	19 874	19 874
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 208	19 874	19 874
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		7 208	88 357	87 595

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	56 402	11 318		67 720
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 054	2 335	7 208	10 181
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 054	2 335	7 208	10 181
TOTAL GENERAL	71 456	13 653	7 208	77 901

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	11 318				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 335				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 335				
TOTAL GENERAL	13 653				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles	762			762
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	35 816	49 845	35 816	49 845
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	36 578	49 845	35 816	50 607
TOTAL GENERAL	36 578	49 845	35 816	50 607
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		49 845	35 816	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	284 600	284 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	589	589	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	18 382	18 382	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	83 589	83 589	
Débiteurs divers	1 799	1 799	
Charges constatées d'avance	1 764	1 764	
TOTAL GENERAL	390 724	390 724	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	7 292	7 292		
Emprunts et dettes financières	1	1		
Fournisseurs et comptes rattachés	95 162	95 162		
Personnel et comptes rattachés	30 186	30 186		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 414	28 414		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	4 197	4 197		
- T.V.A.	50 599	50 599		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 236	2 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 196	7 196		
Autres dettes	12 684	12 684		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	237 967	237 967		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 667			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	26 982
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	26 982

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1
Emprunts et dettes financières divers	4 685
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 595
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	47 281

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 764	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 764	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 951	15,24
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	3 951	15,24

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 079 579
TOTAL	1 079 579

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 079 579
Etranger	
TOTAL	1 079 579

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	76 074	21 289
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	54 785	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires: