

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 : 1989 B 05003
Numéro SIREN : 970 200 580
Nom ou dénomination : GROUPE Y PARIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2022 sous le numéro de dépôt 32765

**COPIE
CERTIFIEE CONFORME**

ETATS FINANCIERS

2020

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

SAS AUVECO

33 rue de la Plaine

75020 PARIS

Tél.

Fax.

APE : 6920Z-

Siret : 97020058000060

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	402 822	6 798	396 025	396 025
Fonds commercial (1)	690 075		690 075	690 075
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	90 649	90 293	356	5 336
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	252 605		252 605	252 605
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	55 087		55 087	55 087
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 491 238	97 090	1 394 148	1 399 127
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	43 033	9 900	33 133	95 207
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	669 489	49 168	620 321	517 313
Autres créances	128 494		128 494	12 376
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	364 410		364 410	484 038
Charges constatées d'avance (3)	6 793		6 793	3 500
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 212 219	59 068	1 153 151	1 112 435
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 703 457	156 158	2 547 299	2 511 562
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			94 813	

Bilan passif

	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	360 000	360 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	56 431	56 431
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	36 000	36 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	644 000	644 000
Report à nouveau	4 077	232
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	335 969	459 846
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 436 477	1 556 508
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		45 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		45 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	177 893	178 053
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 611	69 080
Dettes fiscales et sociales	241 608	231 075
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 832	12 616
Produits constatés d'avance (1)	462 880	419 230
TOTAL DETTES	1 110 823	910 054
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 547 299	2 511 562
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 110 823	910 054
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2020	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 156 265	37 950	2 194 215	2 537 838
Chiffre d'affaires net	2 156 265	37 950	2 194 215	2 537 838
Production stockée			-52 174	-19 231
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 508	16 122
Autres produits				24
Total produits d'exploitation (I)			2 151 550	2 535 254
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 131 444	1 338 764
Impôts, taxes et versements assimilés			20 596	22 817
Salaires et traitements			442 775	449 959
Charges sociales			169 482	158 453
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 980	5 002
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			31 934	31 692
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 000	1 755
Total charges d'exploitation (II)			1 802 211	2 008 442
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			349 338	526 813
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)			113 836	107 237
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			113 836	107 237
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			113 836	107 237
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			463 175	634 050

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 537	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	45 000	
Total produits exceptionnels (VII)	54 537	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	100 000	
Sur opérations en capital	27	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		45 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	100 027	45 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45 490	-45 000
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	81 716	129 204
Total des produits (I+III+V+VII)	2 319 923	2 642 491
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 983 955	2 182 646
BENEFICE OU PERTE	335 969	459 846
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 124	2 464
- 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		

ETATS FINANCIERS

2020

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AUVECO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 2 547 299 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 335 969 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 euros.

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 MOIS
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les en-cours de prestations de services correspondent à des travaux réalisés n'ayant pas encore fait l'objet d'une facturation définitive.

Ces en-cours sont évalués sur la base des temps passés et valorisés au taux horaire théorique par collaborateur, sous déduction des facturations déjà émises

Les en-cours sont examinés par dossier afin d'éviter le risque de perte à terminaison.

Dans les cas où la facturation émise est supérieure à l'évaluation de l'en-cours à la date de clôture, un produit constaté d'avance est inscrit dans les comptes.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	690 075			690 075
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	402 822			402 822
Immobilisations incorporelles	1 092 897			1 092 897
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 649			90 649
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	90 649			90 649
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	252 605			252 605
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	55 087			55 087
Immobilisations financières	307 692			307 692
ACTIF IMMOBILISE	1 491 238			1 491 238

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2020
Éléments achetés	690 074
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	690 075

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 798			6 798
Immobilisations incorporelles	6 798			6 798
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 313	4 980		90 293
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	85 313	4 980		90 293
ACTIF IMMOBILISE	92 111	4 980		97 090

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS AAR	63 538
Total	63 538

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 360 000,00 euros décomposé en 12 000 titres d'une valeur nominale de 30,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 000	30,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	12 000	30,00

Charges à payer

	Montant
FOURN-FACTURES NON PARV	6 000
DETTES PROV. POUR CP	14 635
DETTES PROV. POUR PRIME A PAYER	44 616
ORG. SOCIAUX CHARG A PAYER	15 942
ETAT CHARGES A PAYER	6 290
CLTS-AVOIRS A ETABLIR	4 343
Total	91 826

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD. CONSTATES D AVANCE	462 880		
Total	462 880		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 999 022	37 950	2 036 972
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	157 243		157 243
TOTAL	2 156 265	37 950	2 194 215

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE	3 460
Autres engagements donnés	3 460
Total	3 460
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Les "Autres engagements" représentent les engagements de retraite déduction faite des versements déjà opérés.

L'entreprise n'a pas constaté les engagements de fin de carrière sous forme de provision.

Le montant des droits acquis par les salariés au 30/09/2020 s'élève à 3 460 €

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés en fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses retenues sont :

- taux d'actualisation : 2.12 %
- taux de croissance des salaires : 1.50 %
- taux de rotation du personnel : 5 %
- âge de départ à la retraite : 62 ans
- taux de charges : 43.50 %
- table de mortalité : TH/TF 00-02

GROUPE Y PARIS
anciennement AUVECO

Société par actions simplifiée au capital de 360 000 €

Siège social : 33-37 rue de la Plaine
75020 PARIS

970 200 580 RCS PARIS

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE EXTRAORDINAIRE ET ORDINAIRE DU 16 MARS 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 335 968,57 € de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter

- Résultat de l'exercice	335 968,57 €
- Report à nouveau antérieur	4 077,47 €
Total	<u>340 046,04 €</u>

Affectation

- Dividendes	336 000,00 €
- Report à nouveau	4 046,04 €
Total	<u>340 046,04 €</u>

L'Assemblée Générale constate que le dividende par action est de 28 € pour chacune des 12 000 actions composant le capital social.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour. Le paiement sera effectué, déduction faite, pour l'associé personne physique, des prélèvements sociaux (17,20 % du dividende brut) ainsi que du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,80 % du dividende brut), pour les associés n'ayant pas remis à la société une attestation de dispense ou n'étant pas dispensés, et ce conformément à la publication au journal officiel en date du 31 décembre 2017 de la loi de finances pour 2018.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, au titre de la présente distribution ou de tout autre revenu éligible à la réfaction de 40% et perçu par l'associé personne physique au cours de la même année, si option par ce dernier de l'imposition de ses revenus au barème progressif de l'impôt sur les revenus (conformément à la publication au journal officiel en date du 31 décembre 2017 de la loi de finances pour 2018).

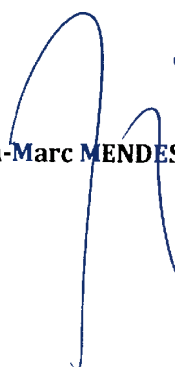
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :



	Exercice clos le 30/09/2017	Exercice clos le 30/09/2018	Exercice clos le 30/09/2019
Montant total des dividendes distribués	550 000 €	408 000 €	456 000 €
Dividende payé par action	45,83 €	34 €	38 €
Dividendes distribués éligibles à l'abattement	550 000 €	408 000 €	456 000 €
Dividendes distribués non éligibles à l'abattement	0 €	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme


Jean-Marc MENDES - Président