

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00244

Numéro SIREN : 407 894 740

Nom ou dénomination : 2RG Restauration Rapide de Guérande

Ce dépôt a été enregistré le 10/05/2021 sous le numéro de dépôt 3897



Nantes, le 07 mai 2020

**IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE**  
Madame Alexandra ACQUART  
1, rue Benjamin Franklin  
CS 10047  
44801 SAINT HERBLAIN CEDEX

LMR/TR/RLE

dossier : SAS 2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE

Madame,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint un exemplaire de mon rapport sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 destiné aux formalités à réaliser auprès du greffe.

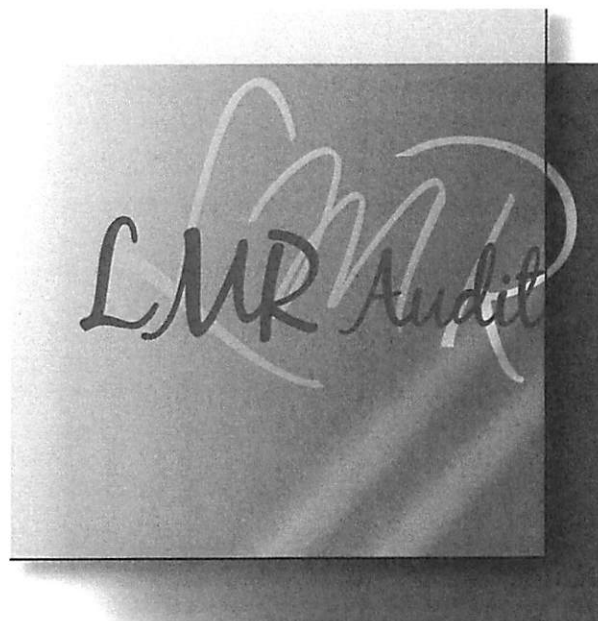
Vous en souhaitant bonne réception,

Je vous prie de croire, Madame, à l'assurance de mes sentiments les meilleurs.

Thierry RETIERE,  
Commissaire aux comptes associé

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke and a vertical stroke that loops back to the horizontal one.

**LMR Audit**



# **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

## **2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 7 622.45 €**

**Résidence la Granvillaise**

**8 avenue des Pétrels**

**44500 LA BAULE ESCOUBLAC**

---

**LMR Audit**  
Société de Commissariat aux Comptes  
Sarl au Capital de 8000 €  
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Rennes  
RCS Nantes B 481 388 676

---

Technoparc de l'Aubinière  
3 Impasse des Tourmalines  
CS 33815 - 44338 NANTES Cedex 3  
Tél. 02 40 73 77 71  
Fax 02 40 95 79 00

# **RAPPORT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE**

## **PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

. Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)

A l'Associée unique,

### **1. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Evénements postérieurs à la clôture » qui expose l'incidence de la pandémie de COVID 19.

## **2. 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 01/01/2019 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.

## **3. Justification des appréciations**

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

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

#### **4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associée unique**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## **6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

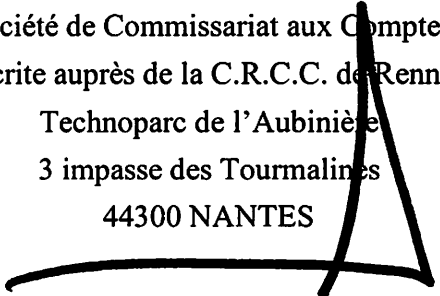
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

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

Fait à NANTES, le 07 mai 2020

Thierry RETIERE  
Pour la SARL L.M.R. AUDIT  
Société de Commissariat aux Comptes  
Inscrite auprès de la C.R.C.C. de Rennes  
Technoparc de l'Aubinière  
3 impasse des Tourmalines  
44300 NANTES



# Bilan Actif

|                                                          | Brut             | Amort. Prov.   | Net<br>Au 31/12/2019 | Net<br>Au 31/12/2018 |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                  |                |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                  |                |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                  |                |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                  |                |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                | 12 104           | 12 104         |                      |                      |
| Fonds commercial                                         |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Terrains                                                 |                  |                |                      |                      |
| Constructions                                            |                  |                |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 312 042          | 281 653        | 30 389               | 38 856               |
| Autres immobilisations corporelles                       | 796 081          | 610 645        | 185 436              | 232 937              |
| Immobilisations en cours                                 | 9 645            |                | 9 645                |                      |
| Avances et acomptes                                      |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                  |                |                      |                      |
| Autres participations                                    | 116 997          |                | 116 997              | 16 995               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                  |                |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                  |                |                      |                      |
| Prêts                                                    |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       |                  |                |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>1 246 869</b> | <b>904 402</b> | <b>342 466</b>       | <b>288 788</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                  |                |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                  |                |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            | 18 018           |                | 18 018               | 18 300               |
| En cours de production de biens                          |                  |                |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                  |                |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                  |                |                      |                      |
| Marchandises                                             |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes                 |                  |                |                      | 2 117                |
| <b>Créances</b>                                          |                  |                |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 881              |                | 881                  | 398                  |
| Autres                                                   | 60 590           |                | 60 590               | 121 544              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                  |                |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                  |                |                      |                      |
| Actions propres                                          |                  |                |                      |                      |
| Autres Titres                                            | 154 584          | 3 477          | 151 107              | 303 186              |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                  |                |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 130 951          |                | 130 951              | 146 040              |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | 4 755            |                | 4 755                | 4 862                |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>369 779</b>   | <b>3 477</b>   | <b>366 302</b>       | <b>596 446</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                  |                |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                  |                |                      |                      |
| Ecart de conversion actif ( V )                          |                  |                |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>1 616 647</b> | <b>907 879</b> | <b>708 768</b>       | <b>885 235</b>       |

# Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 31/12/2019 | Net<br>Au 31/12/2018 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé :                               | 7 622                | 7 622                |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        | 762                  | 762                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       | 194 233              | 344 288              |
| Report à nouveau                                                        |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | 127 262              | 149 945              |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>329 880</b>       | <b>502 618</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 | 1 056                | 555                  |
| Provisions pour charges                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     | <b>1 056</b>         | <b>555</b>           |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  | 13 615               | 33 874               |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 29 019               | 3 545                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 201 175              | 201 197              |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 133 972              | 143 446              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           | 50                   |                      |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>377 831</b>       | <b>382 062</b>       |
| <b>Ecarts de conversion passif ( IV )</b>                               |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>708 768</b>       | <b>885 235</b>       |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                    | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 |                     |                  | Du 01/01/2018<br>Au 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                       | France                      | Exportation         | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                             |                     |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                |                             |                     |                  |                                |
| Production vendue de biens                                            | 2 788 032                   |                     | 2 788 032        | 2 678 499                      |
| Production vendue de services                                         | 55 986                      |                     | 55 986           | 53 395                         |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                         | <b>2 844 017</b>            |                     | <b>2 844 017</b> | <b>2 731 893</b>               |
| Production stockée                                                    |                             |                     |                  |                                |
| Production immobilisée                                                |                             |                     | 22 348           | 21 503                         |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                             |                     |                  | 4 351                          |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges |                             |                     | 11 986           | 12 230                         |
| Autres produits                                                       |                             |                     | 2 541            | 681                            |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( I )</b>  | <b>2 880 892</b> | <b>2 770 658</b>               |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                             |                     |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |                             |                     |                  |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                             |                     |                  |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                             |                     | 701 217          | 664 983                        |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)             |                             |                     | 282              | -4 155                         |
| Autres achats et charges externes *                                   |                             |                     | 595 383          | 552 646                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |                             |                     | 36 290           | 30 967                         |
| Salaires et traitements                                               |                             |                     | 623 299          | 603 960                        |
| Charges sociales                                                      |                             |                     | 148 301          | 151 958                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                      |                             |                     | 68 447           | 76 545                         |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                       |                             |                     |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                     |                             |                     |                  |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                      |                             |                     | 502              | 555                            |
| Autres charges                                                        |                             |                     | 532 512          | 507 702                        |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( II )</b> | <b>2 706 232</b> | <b>2 585 161</b>               |
| * Y compris :                                                         |                             |                     |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                  |                             |                     |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                |                             |                     |                  |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                             |                             |                     | <b>174 660</b>   | <b>185 497</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                         |                             |                     |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                          |                             |                     |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                             |                     |                  |                                |
| Produits financiers de participation                                  |                             |                     |                  |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé   |                             |                     |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                             |                     | -34              | 1 719                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge        |                             |                     |                  |                                |
| Différences positives de change                                       |                             |                     |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                             |                     |                  |                                |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( V )</b>  | <b>-34</b>       | <b>1 719</b>                   |
| <b>Charges financières</b>                                            |                             |                     |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions |                             |                     | 36               | 552                            |
| Intérêts et charges assimilées                                        |                             |                     | 1 201            | 434                            |
| Différences négatives de change                                       |                             |                     |                  |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements          |                             |                     |                  |                                |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( VI )</b> | <b>1 237</b>     | <b>987</b>                     |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                  |                             |                     | <b>-1 270</b>    | <b>732</b>                     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>             |                             |                     | <b>173 390</b>   | <b>186 229</b>                 |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/01/2019<br>Au 31/12/2019 | Du 01/01/2018<br>Au 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            | 23 529                         | 24 525                         |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      | <b>23 529</b>                  | <b>24 525</b>                  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 | 22 707                         | 24 525                         |
| Sur opérations en capital                                                 | 5 901                          |                                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     | <b>28 608</b>                  | <b>24 525</b>                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-5 080</b>                  |                                |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            | 41 048                         | 36 284                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>2 904 387</b>               | <b>2 796 901</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>2 777 125</b>               | <b>2 646 956</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>127 262</b>                 | <b>149 945</b>                 |

(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

# Règles et méthodes comptables

## **Pour les personnes morales**

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 708 768 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 127 262 Euros.

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

## **Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

Les comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2020. Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus entraînent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant la Société 2RG, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions et approvisionnements vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres approvisionnements à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus par nos principaux prestataires, cela pourrait conduire au ralentissement ou à l'arrêt de notre activité.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

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

## **Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat**

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

## **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

|                                            |             |
|--------------------------------------------|-------------|
| • Logiciels                                | 1 an,       |
| • Installations techniques                 | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage industriels        | 4 à 10 ans, |
| • Instal.générales, agencet et aménagt div | 5 à 20 ans, |
| • Matériel de bureau                       | 4 ans,      |
| • Matériel informatique                    | 4 ans,      |
| • Mobilier                                 | 7 ans.      |

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

**Créances**

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

**Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2019) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.77 %.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

**Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 503 € hors taxe.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           |           |              |
| Agents de maîtrise & techniciens |           |              |
| Employés                         | 29        | 28           |
| Ouvriers                         |           |              |
| Apprentis sous contrat           |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>29</b> | <b>28</b>    |

Commentaire

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 500    | 15.24490        | 7 622            |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 500    | 15.24490        | 7 622            |

Commentaire

# Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus        |                  |
| Aval et cautions                  |                  |
| Crédit-bail mobilier              |                  |
| Crédit-bail immobilier            |                  |
| Autres engagements                |                  |
| Engagements de départ en retraite | 3 345            |
|                                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>3 345</b>     |

**Commentaire****Engagements de départ en retraite**

La convention collective de la société prévoit des indemnités de fin de carrière après 10 ans d'ancienneté. Seuls les salariés concernés ont été pris en compte.

**ENGAGEMENTS RECUS :**

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |
|                              |                  |
| <b>TOTAL</b>                 |                  |

**Commentaire**

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice              | Augmentations Acquisitions créances virements                                              |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         | 12 104                           |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>12 104</b>                    |                                         |                                                                                            |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |                                  |                                         |                                                                                            |
| Terrains                                              |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                                         |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 304 045                          |                                         | 18 380                                                                                     |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 764 179                          |                                         |                                                                                            |
| Mat. de transport                                     |                                  |                                         |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 47 906                           |                                         |                                                                                            |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>1 116 130</b>                 |                                         | <b>18 380</b>                                                                              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |                                  |                                         |                                                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 | 16 995                           |                                         | 100 002                                                                                    |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>16 995</b>                    |                                         | <b>100 002</b>                                                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>1 145 229</b>                 |                                         | <b>118 382</b>                                                                             |
| Cadre B                                               | Diminutions                      | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
|                                                       | Virement                         | Cession                                 |                                                                                            |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                                         | 12 104                                                                                     |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                                         | <b>12 104</b>                                                                              |
| Terrains                                              |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                                         |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 10 383                           |                                         | 312 042                                                                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 13 887                           |                                         | 750 292                                                                                    |
| Mat. de transport                                     |                                  |                                         |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 2 117                            |                                         | 45 788                                                                                     |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  | -9 645                           |                                         | 9 645                                                                                      |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>-9 645</b>                    | <b>26 388</b>                           | <b>1 117 768</b>                                                                           |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 |                                  |                                         | 116 997                                                                                    |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                                         | <b>116 997</b>                                                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>-9 645</b>                    | <b>26 388</b>                           | <b>1 246 869</b>                                                                           |

# Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice                                            | Montant au début de l'exercice   | Augment.                                  | Diminut.                      | Montant en fin d'exercice                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Frais d'étab. et développement                                                   |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                    | 12 104                           |                                           |                               | 12 104                                          |
|                                                                                  | <b>12 104</b>                    |                                           |                               | <b>12 104</b>                                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Terrains                                                                         |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol propre                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                                                   |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.                                      | 265 189                          | 26 035                                    | 9 571                         | 281 653                                         |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers                                      | 536 610                          | 39 925                                    | 8 798                         | 567 737                                         |
| Matériel de transport                                                            |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier                                         | 42 538                           | 2 487                                     | 2 117                         | 42 908                                          |
| Emballages récup. et divers                                                      |                                  |                                           |                               |                                                 |
|                                                                                  | <b>844 337</b>                   | <b>68 447</b>                             | <b>20 485</b>                 | <b>892 299</b>                                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                             | <b>856 441</b>                   | <b>68 447</b>                             | <b>20 485</b>                 | <b>904 402</b>                                  |
| <b>Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires</b>                  |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Immobilisations amortissables                                                    | DOTATIONS                        |                                           |                               | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|                                                                                  | Différentiel de durée            | Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel | Différentiel de durée         | Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel       |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Frais d'étab. et développement (I)                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Autres postes d'immo. incorp. (II)                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Terrains                                                                         |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol propre                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                                                   |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.                                    |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.                                      |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers                                      |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Matériel de transport                                                            |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier                                           |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Emballages récup. et divers.                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participations                                  |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                 | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>          |                               |                                                 |
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice     | Augment.                                  | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice                   |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                  |                                           |                               |                                                 |

# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                  | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                        |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| Réglementées                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour investissements                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour hausse des prix                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Amortissements dérogatoires                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992    |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions réglementées                         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| TOTAL I                                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Risques et charges                                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour litiges                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes sur marché à terme              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                       |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pensions & obligations                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour impôts                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer  |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges              | 555                            | 501                                       |                                             |               | 1 056                          |
| TOTAL II                                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        | 555                            | 501                                       |                                             |               | 1 056                          |
| Nature des dépréciations                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|                                                        |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| Dépréciations                                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations incorporelles                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations corporelles                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres mis en équivalence              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres de participations               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations financières                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur stocks et en cours                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur comptes clients                                    |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour dépréciation                    | 3 441                          | 36                                        |                                             |               | 3 477                          |
| TOTAL III                                              |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        | 3 441                          | 36                                        |                                             |               | 3 477                          |
| TOTAL GENERAL (I+II+III)                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        | 3 996                          | 537                                       |                                             |               | 4 533                          |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation          |                                | 501                                       |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - financières             |                                | 36                                        |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - exceptionnelles         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                           |                                             |               |                                |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut  | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |               | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |               |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |               |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |               |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        |               |                             |                            |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |               |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |               |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   | 881           | 881                         |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |               |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |               |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 56            | 56                          |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |               |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 24 020        | 24 020                      |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |               |                             |                            |
| Divers                                                                    |               |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    | 311           | 311                         |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 36 203        | 36 203                      |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 4 755         | 4 755                       |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>66 226</b> | <b>66 226</b>               |                            |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                                                     |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                      |                | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans<br>Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |                |                               |                                                     |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |                |                               |                                                     |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |                |                               |                                                     |
| - à 1 an max. à l'origine                                            |                |                               |                                                     |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          | 13 615         | 13 615                        |                                                     |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |                |                               |                                                     |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 201 175        | 201 175                       |                                                     |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 83 678         | 83 678                        |                                                     |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 29 167         | 29 167                        |                                                     |
| Impôts sur les bénéfices                                             | 1 498          | 1 498                         |                                                     |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 5 791          | 5 791                         |                                                     |
| Obligations cautionnées                                              |                |                               |                                                     |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 13 836         | 13 836                        |                                                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                |                               |                                                     |
| Groupe et associés (2)                                               | 29 019         | 29 019                        |                                                     |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 50             | 50                            |                                                     |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |                |                               |                                                     |
| Produits constatés d'avance                                          |                |                               |                                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>377 831</b> | <b>377 831</b>                |                                                     |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

20 258

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

# Résultats des cinq derniers exercices

|                                                                                        | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Situation financière en fin d'exercice</b>                                          |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                         | 7 622      | 7 622      | 7 622      | 7 622      | 7 622      |
| Nombre d'actions émises                                                                | 500        | 500        | 500        | 500        | 500        |
| Nombre d'obligations convertibles en actions                                           |            |            |            |            |            |
| <b>Opérations et résultat</b>                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires (H.T.)                                                              | 2 844 017  | 2 731 893  | 2 625 955  | 2 452 773  | 4 263 817  |
| Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions        | 237 295    | 263 881    | 359 500    | 96 798     | 402 620    |
| Impôts sur les bénéfices                                                               | 41 048     | 36 284     | 53 080     | -3 825     | 75 156     |
| Participation des salariés                                                             |            |            |            |            |            |
| Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions   | 196 247    | 227 597    | 306 420    | 100 623    | 327 464    |
| Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions         | 127 262    | 149 945    | 208 143    | -15 634    | 218 110    |
| <b>Résultat distribué</b>                                                              |            |            |            |            |            |
| <b>Résultat par action</b>                                                             |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions | 392        | 455        | 613        | 201        | 655        |
| Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions       | 255        | 300        | 416        | -31        | 436        |
| <b>Dividende attribué</b>                                                              |            |            |            |            |            |
| <b>Personnel</b>                                                                       |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés                                                            | 29         | 28         | 33         |            | 33         |
| Montant de la masse salariale                                                          | 623 299    | 603 960    | 565 534    | 605 856    | 931 526    |
| Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)          | 148 301    | 151 958    | 140 806    | 145 624    | 232 211    |

# Variation des capitaux propres

| Rubriques                                                                                     | Montant         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO                                              | 502 618         |
| Distributions                                                                                 | 300 000         |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>                                           | <b>802 618</b>  |
| Variations du capital social                                                                  |                 |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                 |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées                     |                 |
| Variation des autres postes                                                                   |                 |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                 |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>802 618</b>  |
| Variations du capital social                                                                  |                 |
| Variations du compte de l'exploitant                                                          |                 |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                 |
| Variations des écarts de réévaluation                                                         |                 |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        | -150 055        |
| Variations des réserves réglementées                                                          |                 |
| Variations du report à nouveau                                                                |                 |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                 |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -449 945        |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>                                                         | <b>-600 000</b> |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>202 618</b>  |
| Résultat de l'exercice                                                                        | 127 262         |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>329 880</b>  |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    | 962.00           |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 107 979.24       | 116 425.46       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 61 328.09        | 66 429.69        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| TOTAL                                                      | 170 269.33       | 182 855.15       |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    | 962.00           |                  |
| 455800000 Associes interets courus                         | 962.00           |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 107 979.24       | 116 425.46       |
| 408100000 Fournis.fact.non parvenue                        | 107 979.24       | 116 425.46       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 61 328.09        | 66 429.69        |
| 428200000 Dettes prov conges payes                         | 37 577.60        | 39 824.30        |
| 438200000 Charges sociales s/ cp                           | 10 011.07        | 13 862.99        |
| 448600000 Etat autres ch. a payer                          | 9 255.00         | 116.00           |
| 448610000 Formation continue                               | 1 720.42         | 5 965.40         |
| 448620000 Taxe apprentissage                               |                  | 4 008.00         |
| 448630000 Effort construction                              | 2 764.00         | 2 653.00         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| TOTAL                                                      | 170 269.33       | 182 855.15       |

## Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Produits constatés d'avance | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Charges constatées d'avance | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Charges d'exploitation      | 4 755            | 4 862            |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>4 755</b>     | <b>4 862</b>     |

# Détail des charges constatées d'avance

| Charges Constatées d'Avance | Période |     | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|---------|-----|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début   | Fin |                          |                       |                          |
|                             |         |     | 293                      |                       |                          |
|                             |         |     | 725                      |                       |                          |
|                             |         |     | 104                      |                       |                          |
|                             |         |     | 2 912                    |                       |                          |
|                             |         |     | 62                       |                       |                          |
|                             |         |     | 659                      |                       |                          |

**2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 7 622,45 euros**  
**Siège social : Résidence la Granvillaise, 8 avenue des Pétrels, 44500 LA BAULE**  
**ESCOUBLAC**  
**407 894 740 RCS ST NAZAIRE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 24 JUILLET 2020**

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

**DEUXIEME DÉCISION**

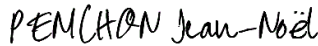
L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 127 262,27 euros de la manière suivante :

|                                                                               |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice                                                        | 127 262,27 euros |
| A titre de dividendes                                                         | 127 000,00 euros |
| Soit 254,00 euros par action                                                  |                  |
| Le solde, soit                                                                | 262,27 euros     |
| En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 194 495,66 euros. |                  |

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

| Exercice         | Dividendes éligibles à l'abattement | Dividendes non éligibles à l'abattement |
|------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| 31 décembre 2018 | 0 €                                 | 300 000 €                               |
| 31 décembre 2017 | 0 €                                 | 200 000 €                               |
| 31 décembre 2016 | 0 €                                 | 0 €                                     |

Certifié conforme  
Le Président

DocuSigned by:  
  
D761F6A15A844F3...



Nantes, le 07 mai 2020

**IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE**  
Madame Alexandra ACQUART  
1, rue Benjamin Franklin  
CS 10047  
44801 SAINT HERBLAIN CEDEX

LMR/TR/RLE

dossier : SAS 2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE

Madame,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint un exemplaire de mon rapport sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 destiné aux formalités à réaliser auprès du greffe.

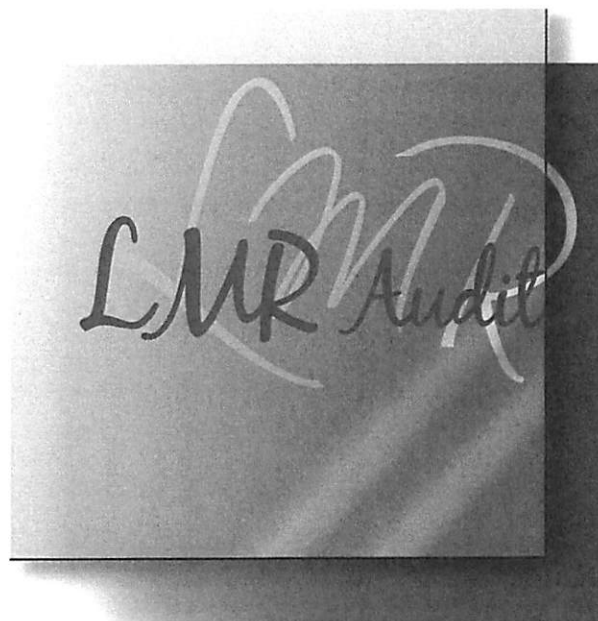
Vous en souhaitant bonne réception,

Je vous prie de croire, Madame, à l'assurance de mes sentiments les meilleurs.

Thierry RETIERE,  
Commissaire aux comptes associé

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke and a vertical stroke that loops back to the horizontal one.

**LMR Audit**



# **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

## **2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 7 622.45 €**

**Résidence la Granvillaise**

**8 avenue des Pétrels**

**44500 LA BAULE ESCOUBLAC**

---

**LMR Audit**  
Société de Commissariat aux Comptes  
Sarl au Capital de 8000 €  
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Rennes  
RCS Nantes B 481 388 676

---

Technoparc de l'Aubinière  
3 Impasse des Tourmalines  
CS 33815 - 44338 NANTES Cedex 3  
Tél. 02 40 73 77 71  
Fax 02 40 95 79 00

# **RAPPORT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE**

## **PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

. Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)

A l'Associée unique,

### **1. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2RG RESTAURATION RAPIDE DE GUERANDE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Evénements postérieurs à la clôture » qui expose l'incidence de la pandémie de COVID 19.

## **2. 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 01/01/2019 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.

## **3. Justification des appréciations**

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

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

#### **4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associée unique**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## **6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

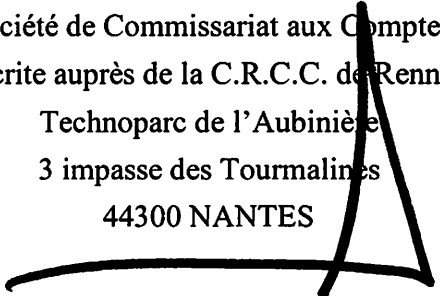
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

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

Fait à NANTES, le 07 mai 2020

Thierry RETIERE  
Pour la SARL L.M.R. AUDIT  
Société de Commissariat aux Comptes  
Inscrite auprès de la C.R.C.C. de Rennes  
Technoparc de l'Aubinière  
3 impasse des Tourmalines  
44300 NANTES



# Bilan Actif

|                                                          | Brut             | Amort. Prov.   | Net<br>Au 31/12/2019 | Net<br>Au 31/12/2018 |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                  |                |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                  |                |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                  |                |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                  |                |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                | 12 104           | 12 104         |                      |                      |
| Fonds commercial                                         |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Terrains                                                 |                  |                |                      |                      |
| Constructions                                            |                  |                |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 312 042          | 281 653        | 30 389               | 38 856               |
| Autres immobilisations corporelles                       | 796 081          | 610 645        | 185 436              | 232 937              |
| Immobilisations en cours                                 | 9 645            |                | 9 645                |                      |
| Avances et acomptes                                      |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                  |                |                      |                      |
| Autres participations                                    | 116 997          |                | 116 997              | 16 995               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                  |                |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                  |                |                      |                      |
| Prêts                                                    |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       |                  |                |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>1 246 869</b> | <b>904 402</b> | <b>342 466</b>       | <b>288 788</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                  |                |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                  |                |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            | 18 018           |                | 18 018               | 18 300               |
| En cours de production de biens                          |                  |                |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                  |                |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                  |                |                      |                      |
| Marchandises                                             |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes                 |                  |                |                      | 2 117                |
| <b>Créances</b>                                          |                  |                |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 881              |                | 881                  | 398                  |
| Autres                                                   | 60 590           |                | 60 590               | 121 544              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                  |                |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                  |                |                      |                      |
| Actions propres                                          |                  |                |                      |                      |
| Autres Titres                                            | 154 584          | 3 477          | 151 107              | 303 186              |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                  |                |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 130 951          |                | 130 951              | 146 040              |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | 4 755            |                | 4 755                | 4 862                |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>369 779</b>   | <b>3 477</b>   | <b>366 302</b>       | <b>596 446</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                  |                |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                  |                |                      |                      |
| Ecart de conversion actif ( V )                          |                  |                |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>1 616 647</b> | <b>907 879</b> | <b>708 768</b>       | <b>885 235</b>       |

# Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 31/12/2019 | Net<br>Au 31/12/2018 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé :                               | 7 622                | 7 622                |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        | 762                  | 762                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       | 194 233              | 344 288              |
| Report à nouveau                                                        |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | 127 262              | 149 945              |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>329 880</b>       | <b>502 618</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 | 1 056                | 555                  |
| Provisions pour charges                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     | <b>1 056</b>         | <b>555</b>           |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  | 13 615               | 33 874               |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 29 019               | 3 545                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 201 175              | 201 197              |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 133 972              | 143 446              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           | 50                   |                      |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>377 831</b>       | <b>382 062</b>       |
| <b>Ecarts de conversion passif ( IV )</b>                               |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>708 768</b>       | <b>885 235</b>       |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                    | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 |                     |                  | Du 01/01/2018<br>Au 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                       | France                      | Exportation         | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                             |                     |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                |                             |                     |                  |                                |
| Production vendue de biens                                            | 2 788 032                   |                     | 2 788 032        | 2 678 499                      |
| Production vendue de services                                         | 55 986                      |                     | 55 986           | 53 395                         |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                         | <b>2 844 017</b>            |                     | <b>2 844 017</b> | <b>2 731 893</b>               |
| Production stockée                                                    |                             |                     |                  |                                |
| Production immobilisée                                                |                             |                     | 22 348           | 21 503                         |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                             |                     |                  | 4 351                          |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges |                             |                     | 11 986           | 12 230                         |
| Autres produits                                                       |                             |                     | 2 541            | 681                            |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( I )</b>  | <b>2 880 892</b> | <b>2 770 658</b>               |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                             |                     |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |                             |                     |                  |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                             |                     |                  |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                             |                     | 701 217          | 664 983                        |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)             |                             |                     | 282              | -4 155                         |
| Autres achats et charges externes *                                   |                             |                     | 595 383          | 552 646                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |                             |                     | 36 290           | 30 967                         |
| Salaires et traitements                                               |                             |                     | 623 299          | 603 960                        |
| Charges sociales                                                      |                             |                     | 148 301          | 151 958                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                      |                             |                     | 68 447           | 76 545                         |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                       |                             |                     |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                     |                             |                     |                  |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                      |                             |                     | 502              | 555                            |
| Autres charges                                                        |                             |                     | 532 512          | 507 702                        |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( II )</b> | <b>2 706 232</b> | <b>2 585 161</b>               |
| * Y compris :                                                         |                             |                     |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                  |                             |                     |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                |                             |                     |                  |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                             |                             |                     | <b>174 660</b>   | <b>185 497</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                         |                             |                     |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                          |                             |                     |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                             |                     |                  |                                |
| Produits financiers de participation                                  |                             |                     |                  |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé   |                             |                     |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                             |                     | -34              | 1 719                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge        |                             |                     |                  |                                |
| Différences positives de change                                       |                             |                     |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                             |                     |                  |                                |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( V )</b>  | <b>-34</b>       | <b>1 719</b>                   |
| <b>Charges financières</b>                                            |                             |                     |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions |                             |                     | 36               | 552                            |
| Intérêts et charges assimilées                                        |                             |                     | 1 201            | 434                            |
| Différences négatives de change                                       |                             |                     |                  |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements          |                             |                     |                  |                                |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( VI )</b> | <b>1 237</b>     | <b>987</b>                     |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                  |                             |                     | <b>-1 270</b>    | <b>732</b>                     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>             |                             |                     | <b>173 390</b>   | <b>186 229</b>                 |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/01/2019<br>Au 31/12/2019 | Du 01/01/2018<br>Au 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            | 23 529                         | 24 525                         |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      | <b>23 529</b>                  | <b>24 525</b>                  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 | 22 707                         | 24 525                         |
| Sur opérations en capital                                                 | 5 901                          |                                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     | <b>28 608</b>                  | <b>24 525</b>                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-5 080</b>                  |                                |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            | 41 048                         | 36 284                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>2 904 387</b>               | <b>2 796 901</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>2 777 125</b>               | <b>2 646 956</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>127 262</b>                 | <b>149 945</b>                 |

(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

# Règles et méthodes comptables

## **Pour les personnes morales**

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 708 768 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 127 262 Euros.

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

## **Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

Les comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2020. Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus entraînent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant la Société 2RG, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions et approvisionnements vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres approvisionnements à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus par nos principaux prestataires, cela pourrait conduire au ralentissement ou à l'arrêt de notre activité.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

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

## **Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat**

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

## **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

|                                            |             |
|--------------------------------------------|-------------|
| • Logiciels                                | 1 an,       |
| • Installations techniques                 | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage industriels        | 4 à 10 ans, |
| • Instal.générales, agencet et aménagt div | 5 à 20 ans, |
| • Matériel de bureau                       | 4 ans,      |
| • Matériel informatique                    | 4 ans,      |
| • Mobilier                                 | 7 ans.      |

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

**Créances**

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

**Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2019) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.77 %.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

**Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 503 € hors taxe.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           |           |              |
| Agents de maîtrise & techniciens |           |              |
| Employés                         | 29        | 28           |
| Ouvriers                         |           |              |
| Apprentis sous contrat           |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>29</b> | <b>28</b>    |

Commentaire

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 500    | 15.24490        | 7 622            |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 500    | 15.24490        | 7 622            |

Commentaire

# Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus        |                  |
| Aval et cautions                  |                  |
| Crédit-bail mobilier              |                  |
| Crédit-bail immobilier            |                  |
| Autres engagements                |                  |
| Engagements de départ en retraite | 3 345            |
|                                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>3 345</b>     |

**Commentaire****Engagements de départ en retraite**

La convention collective de la société prévoit des indemnités de fin de carrière après 10 ans d'ancienneté. Seuls les salariés concernés ont été pris en compte.

**ENGAGEMENTS RECUS :**

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |
|                              |                  |
| <b>TOTAL</b>                 |                  |

**Commentaire**

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |  | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice              | Augmentations Acquisitions créances virements                                              |
|-------------------------------------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Frais d'établissement et de développement             |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |  | 12 104                           |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>12 104</b>                    |                                         |                                                                                            |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Terrains                                              |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |  | 304 045                          |                                         | 18 380                                                                                     |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |  | 764 179                          |                                         |                                                                                            |
| Mat. de transport                                     |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |  | 47 906                           |                                         |                                                                                            |
| Emballages récupérables et divers                     |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Avances et acomptes                                   |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>1 116 130</b>                 |                                         | <b>18 380</b>                                                                              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 |  | 16 995                           |                                         | 100 002                                                                                    |
| Autres titres immobilisés                             |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>16 995</b>                    |                                         | <b>100 002</b>                                                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |  | <b>1 145 229</b>                 |                                         | <b>118 382</b>                                                                             |
| Cadre B                                               |  | Diminutions                      | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
|                                                       |  | Virement                         | Cession                                 |                                                                                            |
| Frais d'établissement et de développement             |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |  |                                  |                                         | 12 104                                                                                     |
| <b>TOTAL</b>                                          |  |                                  |                                         | <b>12 104</b>                                                                              |
| Terrains                                              |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |  | 10 383                           |                                         | 312 042                                                                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |  | 13 887                           |                                         | 750 292                                                                                    |
| Mat. de transport                                     |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |  | 2 117                            |                                         | 45 788                                                                                     |
| Emballages récupérables et divers                     |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  |  | -9 645                           |                                         | 9 645                                                                                      |
| Avances et acomptes                                   |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>-9 645</b>                    | <b>26 388</b>                           | <b>1 117 768</b>                                                                           |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 |  |                                  |                                         | 116 997                                                                                    |
| Autres titres immobilisés                             |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |  |                                  |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |  |                                  |                                         | <b>116 997</b>                                                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |  | <b>-9 645</b>                    | <b>26 388</b>                           | <b>1 246 869</b>                                                                           |

# Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice                                            | Montant au début de l'exercice   | Augment.                                  | Diminut.                      | Montant en fin d'exercice                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Frais d'étab. et développement                                                   |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                    | 12 104                           |                                           |                               | 12 104                                          |
|                                                                                  | <b>12 104</b>                    |                                           |                               | <b>12 104</b>                                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Terrains                                                                         |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol propre                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                                                   |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.                                      | 265 189                          | 26 035                                    | 9 571                         | 281 653                                         |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers                                      | 536 610                          | 39 925                                    | 8 798                         | 567 737                                         |
| Matériel de transport                                                            |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier                                         | 42 538                           | 2 487                                     | 2 117                         | 42 908                                          |
| Emballages récup. et divers                                                      |                                  |                                           |                               |                                                 |
|                                                                                  | <b>844 337</b>                   | <b>68 447</b>                             | <b>20 485</b>                 | <b>892 299</b>                                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                             | <b>856 441</b>                   | <b>68 447</b>                             | <b>20 485</b>                 | <b>904 402</b>                                  |
| <b>Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires</b>                  |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Immobilisations amortissables                                                    | DOTATIONS                        |                                           |                               | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|                                                                                  | Différentiel de durée            | Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel | Différentiel de durée         | Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel       |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Frais d'étab. et développement (I)                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Autres postes d'immo. incorp. (II)                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                               |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Terrains                                                                         |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol propre                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                                                   |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.                                    |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.                                      |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers                                      |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Matériel de transport                                                            |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier                                           |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Emballages récup. et divers.                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                     |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participations                                  |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                 | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>          |                               |                                                 |
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice     | Augment.                                  | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice                   |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                  |                                           |                               |                                                 |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                  |                                           |                               |                                                 |

# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                  | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                        |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| Réglementées                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour investissements                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour hausse des prix                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Amortissements dérogatoires                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992    |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions réglementées                         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| TOTAL I                                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Risques et charges                                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour litiges                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes sur marché à terme              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                       |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pensions & obligations                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour impôts                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer  |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges              | 555                            | 501                                       |                                             |               | 1 056                          |
| TOTAL II 555 501 1 056                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Nature des dépréciations                               | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|                                                        |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| Dépréciations                                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations incorporelles                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations corporelles                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres mis en équivalence              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres de participations               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations financières                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur stocks et en cours                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur comptes clients                                    |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour dépréciation                    | 3 441                          | 36                                        |                                             |               | 3 477                          |
| TOTAL III 3 441 36 3 477                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) 3 996 537 4 533               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation          |                                | 501                                       |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - financières             |                                | 36                                        |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - exceptionnelles         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                           |                                             |               |                                |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut  | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |               | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |               |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |               |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |               |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        |               |                             |                            |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |               |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |               |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   | 881           | 881                         |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |               |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |               |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 56            | 56                          |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |               |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 24 020        | 24 020                      |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |               |                             |                            |
| Divers                                                                    |               |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    | 311           | 311                         |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 36 203        | 36 203                      |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 4 755         | 4 755                       |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>66 226</b> | <b>66 226</b>               |                            |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|------------------------|
|                                                                      |                | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |                |                               |                        |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |                |                               |                        |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |                |                               |                        |
| - à 1 an max. à l'origine                                            |                |                               |                        |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          | 13 615         | 13 615                        |                        |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |                |                               |                        |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 201 175        | 201 175                       |                        |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 83 678         | 83 678                        |                        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 29 167         | 29 167                        |                        |
| Impôts sur les bénéfices                                             | 1 498          | 1 498                         |                        |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 5 791          | 5 791                         |                        |
| Obligations cautionnées                                              |                |                               |                        |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 13 836         | 13 836                        |                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                |                               |                        |
| Groupe et associés (2)                                               | 29 019         | 29 019                        |                        |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 50             | 50                            |                        |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |                |                               |                        |
| Produits constatés d'avance                                          |                |                               |                        |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>377 831</b> | <b>377 831</b>                |                        |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

20 258

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

# Résultats des cinq derniers exercices

|                                                                                        | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Situation financière en fin d'exercice</b>                                          |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                         | 7 622      | 7 622      | 7 622      | 7 622      | 7 622      |
| Nombre d'actions émises                                                                | 500        | 500        | 500        | 500        | 500        |
| Nombre d'obligations convertibles en actions                                           |            |            |            |            |            |
| <b>Opérations et résultat</b>                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires (H.T.)                                                              | 2 844 017  | 2 731 893  | 2 625 955  | 2 452 773  | 4 263 817  |
| Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions        | 237 295    | 263 881    | 359 500    | 96 798     | 402 620    |
| Impôts sur les bénéfices                                                               | 41 048     | 36 284     | 53 080     | -3 825     | 75 156     |
| Participation des salariés                                                             |            |            |            |            |            |
| Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions   | 196 247    | 227 597    | 306 420    | 100 623    | 327 464    |
| Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions         | 127 262    | 149 945    | 208 143    | -15 634    | 218 110    |
| <b>Résultat distribué</b>                                                              |            |            |            |            |            |
| <b>Résultat par action</b>                                                             |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions | 392        | 455        | 613        | 201        | 655        |
| Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions       | 255        | 300        | 416        | -31        | 436        |
| <b>Dividende attribué</b>                                                              |            |            |            |            |            |
| <b>Personnel</b>                                                                       |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés                                                            | 29         | 28         | 33         |            | 33         |
| Montant de la masse salariale                                                          | 623 299    | 603 960    | 565 534    | 605 856    | 931 526    |
| Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)          | 148 301    | 151 958    | 140 806    | 145 624    | 232 211    |

# Variation des capitaux propres

| Rubriques                                                                                     | Montant         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO                                              | 502 618         |
| Distributions                                                                                 | 300 000         |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>                                           | <b>802 618</b>  |
| Variations du capital social                                                                  |                 |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                 |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées                     |                 |
| Variation des autres postes                                                                   |                 |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                 |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>802 618</b>  |
| Variations du capital social                                                                  |                 |
| Variations du compte de l'exploitant                                                          |                 |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                 |
| Variations des écarts de réévaluation                                                         |                 |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        | -150 055        |
| Variations des réserves réglementées                                                          |                 |
| Variations du report à nouveau                                                                |                 |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                 |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -449 945        |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>                                                         | <b>-600 000</b> |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>202 618</b>  |
| Résultat de l'exercice                                                                        | 127 262         |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>329 880</b>  |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    | 962.00           |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 107 979.24       | 116 425.46       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 61 328.09        | 66 429.69        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| TOTAL                                                      | 170 269.33       | 182 855.15       |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    | 962.00           |                  |
| 455800000 Associes interets courus                         | 962.00           |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 107 979.24       | 116 425.46       |
| 408100000 Fournis.fact.non parvenue                        | 107 979.24       | 116 425.46       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 61 328.09        | 66 429.69        |
| 428200000 Dettes prov conges payes                         | 37 577.60        | 39 824.30        |
| 438200000 Charges sociales s/ cp                           | 10 011.07        | 13 862.99        |
| 448600000 Etat autres ch. a payer                          | 9 255.00         | 116.00           |
| 448610000 Formation continue                               | 1 720.42         | 5 965.40         |
| 448620000 Taxe apprentissage                               |                  | 4 008.00         |
| 448630000 Effort construction                              | 2 764.00         | 2 653.00         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| TOTAL                                                      | 170 269.33       | 182 855.15       |

## Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Produits constatés d'avance | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Charges constatées d'avance | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
| Charges d'exploitation      | 4 755            | 4 862            |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>4 755</b>     | <b>4 862</b>     |

# Détail des charges constatées d'avance

| Charges Constatées d'Avance | Période |     | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|---------|-----|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début   | Fin |                          |                       |                          |
|                             |         |     | 293                      |                       |                          |
|                             |         |     | 725                      |                       |                          |
|                             |         |     | 104                      |                       |                          |
|                             |         |     | 2 912                    |                       |                          |
|                             |         |     | 62                       |                       |                          |
|                             |         |     | 659                      |                       |                          |