

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00486

Numéro SIREN : 319 995 148

Nom ou dénomination : 3A-ALPES AUTOMATIC

Ce dépôt a été enregistré le 08/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/016007

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/016007**
n°de gestion : **1980B00486**
n°SIREN : **319 995 148 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 08/10/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

3A-ALPES AUTOMATIC - Société par actions simplifiée
4 rue Irène Joliot-curie 38320 Eybens -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



1478287

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2019 12		Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	8 180	3 262	4 918	3 204	1 713 53.47
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	150 685	132 571	18 114	23 029	4 915 21.34
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	58 879	53 678	5 202	7 692	2 491 32.38
	Autres immobilisations corporelles	327 504	240 893	86 611	52 734	33 877 64.24
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	4 384		4 384	4 649	265 5.69
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	228		228	228	
Total II		549 861	430 404	119 456	91 537	27 919 30.50
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	158 371	32 399	125 972	103 882	22 090 21.26
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	693 734		693 734	391 406	302 328 77.24
	Autres créances	300 179		300 179	379 138	78 959 20.83
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	49 647		49 647	49 013	634 1.29
	Charges constatées d'avance (3)	6 050		6 050	10 807	4 757 44.02
	Total III	1 207 980	32 399	1 175 581	934 246	241 335 25.83
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL		1 757 841	462 803	1 295 038	1 025 783	269 255 26.25

TRIBUNAL de COMMERCE

Deposé au GREFFE le :

07 OCT. 2019

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

Sous le N° 16 007

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2019	31/03/2018	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 270 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	270 000 165 605	270 000 165 605		
	Réserves				
	Réserve légale	15 555	14 096	1 459	10.35
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	27 719		27 719	
	Report à nouveau		45 178	45 178	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	17 291	74 356	57 065	76.75
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	496 170	478 879	17 291	3.61
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	17 996	13 521	4 475	33.10
	Total III	17 996	13 521	4 475	33.10
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	54 889	38 931	15 959	40.99
	Concours bancaires courants	197 303	165 825	31 478	18.98
	Emprunts et dettes financières diverses	33	35	2	4.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	347 397	172 125	175 272	101.83
	Dettes fiscales et sociales	142 255	124 752	17 503	14.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 435		1 435	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	37 559	31 716	5 843	18.42
	Total IV	780 872	533 383	247 489	46.40
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 295 038	1 025 783	269 255	26.25

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

744 133 512 417

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 807 499	59 213	1 866 712	1 612 540		254 172	15.76
Production vendue de services	414 801		414 801	635 546		220 745	34.73
Chiffre d'affaires NET	2 222 300	59 213	2 281 513	2 248 085		33 427	1.49
Production stockée							
Production immobilisée			9 626			9 626	
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 526	12 236		4 290	35.06
Autres produits			12	2		10	574.30
Total des Produits d'exploitation (I)			2 307 676	2 260 323		47 353	2.09
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			740 128	528 063		212 064	40.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			35 381	37 836		2 455	6.49
Autres achats et charges externes *			984 300	1 085 807		101 507	9.35
Impôts, taxes et versements assimilés			15 806	9 917		5 889	59.38
Salaires et traitements			412 354	394 486		17 868	4.53
Charges sociales			118 050	123 013		4 963	4.03
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 076	36 989		87	0.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 292	19 107		5 815	30.44
Dotations aux provisions			17 996	13 521		4 475	33.10
Autres charges			323	17 437		17 114	98.15
Total des Charges d'exploitation (II)			2 303 942	2 190 504		113 438	5.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 734	69 819		66 085	94.65
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2019 12	31/03/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 056	25 293	1 762	6.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	27 056	25 293	1 762	6.97
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 290	771	4 519	586.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 290	771	4 519	586.48
2. Résultat financier (V-VI)	21 766	24 523	2 757	11.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 500	94 342	68 842	72.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 033	1 250	8 783	702.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	10 033	1 250	8 783	702.67
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	81	467	386	82.66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500		1 500	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 581	467	1 114	238.54
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 452	783	7 669	979.48
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 661	20 769	4 108	19.78
Total des produits (I+III+V+VII)	2 344 765	2 286 866	57 899	2.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 327 474	2 212 510	114 964	5.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	17 291	74 356	57 065	76.75

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

3 A - ALPES AUTOMATIC

Société par Actions Simplifiée

Au capital social de 270 000 euros

Siège social : EYBENS (Isère) 4 rue Irène Joliot Curie

RCS GRENOBLE 319 995 148

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

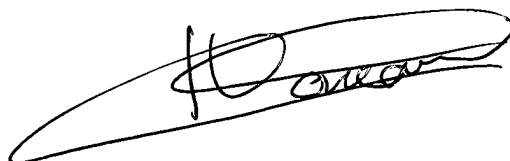
* * *

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXES

Pour Copie Certifiée Conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a cursive name, all enclosed within a large, sweeping oval loop.

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluations des produits et en cours	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 295 037.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 281 512.53 Euros et dégageant un bénéfice de 17 291.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 22 341 € au titre de l'année civile 2018 (le CICE ayant pris fin au 31/12/2018). Un produit à recevoir de 5000 € avait déjà été provisionné dans les comptes établis au 31/3/2018, au titre du 1^{er} trimestre 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 22 341 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Description des efforts	Montant
- investissement :	22 341
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	22 341

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	4 900		3 280
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	145 408		5 277
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	58 879		
Installations générales agencements aménagements divers	123 689		7 447
Matériel de transport	69 523		36 137
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	93 660		13 119
TOTAL	345 751		56 703
Autres participations	4 649		1 235
Prêts, autres immobilisations financières	228		
TOTAL	4 877		1 235
TOTAL GENERAL	500 936		66 495

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			8 180	8 180
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			150 685	150 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				58 879	58 879
Installations générales agencements aménagements divers				131 135	131 135
Matériel de transport			16 071	89 589	89 589
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				106 779	106 779
	TOTAL		16 071	386 383	386 383
Autres participations			1 500	4 384	4 384
Prêts, autres immobilisations financières				228	228
	TOTAL		1 500	4 612	4 612
	TOTAL GENERAL		17 571	549 861	549 861

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 696	1 567		3 262
Autres immobilisations incorporelles	122 378	10 193		132 571
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	51 187	2 491		53 678
Installations générales agencements aménagements divers	97 193	5 169		102 361
Matériel de transport	58 250	8 129	16 071	50 308
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 695	9 529		88 224
	TOTAL	25 317	16 071	294 571
	TOTAL GENERAL	409 399	37 076	430 404

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	1 567				
Autres immob.incorporelles	10 193				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 491				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 169				
Matériel de transport	8 129				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 529				
	TOTAL	25 317			
	TOTAL GENERAL	37 076			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Charges sociales et fiscales congés à payer	13 521	17 996	13 521		17 996
TOTAL	13 521	17 996	13 521		17 996

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	19 107	13 292			32 399
TOTAL	19 107	13 292			32 399
TOTAL GENERAL	32 628	31 288	13 521		50 395
Dont dotations et reprises d'exploitation		31 288	13 521		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	228	0	228
Autres créances clients	693 734	693 734	
Impôts sur les bénéfices	15 740	15 740	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 450	17 450	
Groupe et associés	253 733	253 733	
Débiteurs divers	13 257	13 257	
Charges constatées d'avance	6 050	6 050	
TOTAL	1 000 191	999 963	228

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	197 303	197 303		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	54 889	18 150	36 739	
Emprunts et dettes financières divers	33	33		
Fournisseurs et comptes rattachés	347 397	347 397		
Personnel et comptes rattachés	77 484	77 484		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 704	19 704		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 518	37 518		
Autres impôts taxes et assimilés	7 549	7 549		
Autres dettes	1 435	1 435		
Produits constatés d'avance	37 559	37 559		
TOTAL	780 872	744 133	36 739	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 041			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	90.0000	3 000			3 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS INFORMATIQUES	60 525	33.33
USUFRUIT TEMPORAIRE / PARTS SCI	90 160	8.33
FRAIS DE PUBLICITE & SITE WEB	8 180	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode du dernier prix d'achat.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Pour les affaires en cours non achevées à la date de clôture des comptes, des factures à établir ont été provisionnées le cas échéant, selon la méthode de l'avancement.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

A contrario, des produits constatés d'avance sont enregistrés à la clôture lorsque des affaires ont été facturées d'avance.

La marge prise en compte à la clôture des comptes a ainsi été déterminée en fonction de l'avancement de l'affaire à cette date, et compte tenu de la marge à terminaison estimée.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	174 314
Autres créances	12 279
Total	186 593

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 429
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 730
Dettes fiscales et sociales	54 643
Total	71 801

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 050
Total	6 050
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	37 559
Total	37 559

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 000
- Nantissement du fonds de commerce	
Total	40 000

Garantie donnée : nantissement des titres souscrits au capital de la coopérative financière SOMUDIMEC

Garantie reçue : caution solidaire de personnes physiques à hauteur de 100%

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Sur la base des obligations conventionnelles et à partir des différentes hypothèses mentionnées ci-après, une estimation de l'engagement pour IDR (Indemnités Départ en Retraite) a été effectuée aboutissant à un montant global de 22 187€ (dont 14 168€ pour les cadres et 8019€ pour les non cadres), avec un engagement à plus de 5 ans.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :

- * Taux d'actualisation (net d'inflation) : 1.04%
- * Taux de croissance des salaires : profil 1.5%
- * Age de départ en retraite : 65-67 ans pour départ taux plein (pour les cadres et non-cadres)

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

- * Table turn-over : turn-over faible
- * Table de mortalité : INSEE 2018

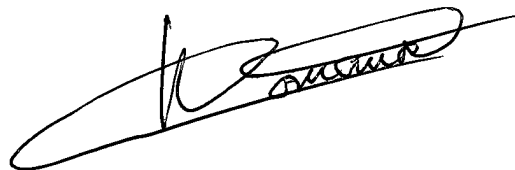
3 A - ALPES AUTOMATIC
Société par Actions Simplifiée
Au capital social de 270 000 euros
Siège social : EYBENS (Isère) 4 rue Irène Joliot Curie
RCS GRENOBLE 319 995 148

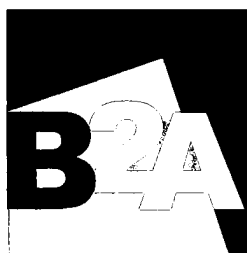
LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2019 DECIDEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 30 SEPTEMBRE 2019

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2019 soit un bénéfice de 17 291, 09 euros, de la manière suivante :

-RESERVE LEGALE :900, 00 €
-AUTRES RESERVES :16 391, 09 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'R' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.



EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS 3A - ALPES AUTOMATIC

4 Rue Irène Joliot Curie
38320 EYBENS

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- 31 mars 2019 -

SAS 3A - ALPES AUTOMATIC

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
EXERCICE CLOS LE 31 mars 2019

A l'associée unique,

Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3A - ALPES AUTOMATIC relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l’article L. 823-9 et R 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l’audit des comptes annuels de l’exercice.

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

La ligne « Clients et comptes rattachés » apparaît à l’actif du bilan pour un montant net de 693 734 euros.

L’annexe, dans les paragraphes « Evaluation des créances et des dettes » et « Dépréciation des créances » précise les méthodes d’évaluation et les modalités de dépréciations.

Nous avons procédé à l’évaluation de l’approche retenue par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l’application de cette approche.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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 la présidente.

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

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

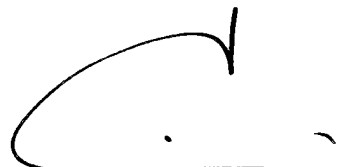
Comme précisé par l'article L 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Fait à Grenoble, le 18 septembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

B2A



Gilles BOURGUIGNON

SAS 3A - ALPES AUTOMATIC

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31/03/2019

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	8 180	3 262	4 918	3 204	1 713	53.47
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	150 685	132 571	18 114	23 029	4 915	21.34
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	58 879	53 678	5 202	7 692	2 491	32.38
	Autres immobilisations corporelles	327 504	240 893	86 611	52 734	33 877	64.24
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 384		4 384	4 649	265	5.69
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	228		228	228		
	Total II	549 861	430 404	119 456	91 537	27 919	30.50
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	158 371	32 399	125 972	103 882	22 090	21.26
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	693 734		693 734	391 406	302 328	77.24
	Autres créances	300 179		300 179	379 138	78 959	20.83
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	49 647		49 647	49 013	634	1.29
	Charges constatées d'avance (3)	6 050		6 050	10 807	4 757	44.02
	Total III	1 207 980	32 399	1 175 581	934 246	241 335	25.83
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 757 841	462 803	1 295 038	1 025 783	269 255	26.25

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2019 12		Exercice N-1 31/03/2018 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 270 000)	270 000		270 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	165 605		165 605			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 555		14 096		1 459	10.35
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	27 719				27 719	
	Report à nouveau			45 178		45 178	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	17 291		74 356		57 065	76.75
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	496 170		478 879		17 291	3.61
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	17 996		13 521		4 475	33.10
PROVISIONS	Total III	17 996		13 521		4 475	33.10
	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	54 889		38 931		15 959	40.99
	Concours bancaires courants	197 303		165 825		31 478	18.98
	Emprunts et dettes financières diverses	33		35		2	4.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
DETTES (1)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	347 397		172 125		175 272	101.83
	Dettes fiscales et sociales	142 255		124 752		17 503	14.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 435				1 435	
	Produits constatés d'avance (1)	37 559		31 716		5 843	18.42
	Total IV	780 872		533 383		247 489	46.40
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 295 038		1 025 783		269 255	26.25

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

744 133

512 417

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 807 499	59 213	1 866 712	1 612 540		254 172	15.76
Production vendue de services	414 801		414 801	635 546		220 745	34.73
Chiffre d'affaires NET	2 222 300	59 213	2 281 513	2 248 085		33 427	1.49
Production stockée							
Production immobilisée			9 626			9 626	
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 526	12 236		4 290	35.06
Autres produits			12	2		10	574.30
Total des Produits d'exploitation (I)			2 307 676	2 260 323		47 353	2.09
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			740 128	528 063		212 064	40.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			35 381	37 836		2 455	6.49
Autres achats et charges externes *			984 300	1 085 807		101 507	9.35
Impôts, taxes et versements assimilés			15 806	9 917		5 889	59.38
Salaires et traitements			412 354	394 486		17 868	4.53
Charges sociales			118 050	123 013		4 963	4.03
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 076	36 989		87	0.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 292	19 107		5 815	30.44
Dotations aux provisions			17 996	13 521		4 475	33.10
Autres charges			323	17 437		17 114	98.15
Total des Charges d'exploitation (II)			2 303 942	2 190 504		113 438	5.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 734	69 819		66 085	94.65
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2019	12	31/03/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 056		25 293		1 762	6.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	27 056		25 293		1 762	6.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 290		771		4 519	586.48
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	5 290		771		4 519	586.48
2. Résultat financier (V-VI)	21 766		24 523		2 757	11.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 500		94 342		68 842	72.97
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 033		1 250		8 783	702.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	10 033		1 250		8 783	702.67
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	81		467		386	82.66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500				1 500	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 581		467		1 114	238.54
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 452		783		7 669	979.48
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 661		20 769		4 108	19.78
Total des produits (I+III+V+VII)	2 344 765		2 286 866		57 899	2.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 327 474		2 212 510		114 964	5.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	17 291		74 356		57 065	76.75

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

7 816 1 032

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 295 037.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 281 512.53 Euros et dégageant un bénéfice de 17 291.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 22 341 € au titre de l'année civile 2018 (le CICE ayant pris fin au 31/12/2018). Un produit à recevoir de 5000 € avait déjà été provisionné dans les comptes établis au 31/3/2018, au titre du 1^o trimestre 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 22 341 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Description des efforts	Montant
- investissement :	22 341
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	22 341

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	4 900		3 280
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	145 408		5 277
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	58 879		
Installations générales agencements aménagements divers	123 689		7 447
Matériel de transport	69 523		36 137
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	93 660		13 119
TOTAL	345 751		56 703
Autres participations	4 649		1 235
Prêts, autres immobilisations financières	228		
TOTAL	4 877		1 235
TOTAL GENERAL	500 936		66 495

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			8 180	8 180
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			150 685	150 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				58 879	58 879
Installations générales agencements aménagements divers				131 135	131 135
Matériel de transport			16 071	89 589	89 589
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				106 779	106 779
	TOTAL		16 071	386 383	386 383
Autres participations			1 500	4 384	4 384
Prêts, autres immobilisations financières				228	228
	TOTAL		1 500	4 612	4 612
	TOTAL GENERAL		17 571	549 861	549 861

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 696	1 567		3 262
Autres immobilisations incorporelles	122 378	10 193		132 571
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	51 187	2 491		53 678
Installations générales agencements aménagements divers	97 193	5 169		102 361
Matériel de transport	58 250	8 129	16 071	50 308
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 695	9 529		88 224
	TOTAL	285 325	16 071	294 571
	TOTAL GENERAL	409 399	16 071	430 404

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	1 567				
Autres immob.incorporelles	10 193				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 491				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 169				
Matériel de transport	8 129				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 529				
	TOTAL	25 317			
	TOTAL GENERAL	37 076			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Charges sociales et fiscales congés à payer	13 521	17 996	13 521		17 996
TOTAL	13 521	17 996	13 521		17 996

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	19 107	13 292			32 399
TOTAL	19 107	13 292			32 399
TOTAL GENERAL	32 628	31 288	13 521		50 395
Dont dotations et reprises d'exploitation		31 288	13 521		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	228	0	228
Autres créances clients	693 734	693 734	
Impôts sur les bénéfices	15 740	15 740	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 450	17 450	
Groupe et associés	253 733	253 733	
Débiteurs divers	13 257	13 257	
Charges constatées d'avance	6 050	6 050	
TOTAL	1 000 191	999 963	228

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	197 303	197 303		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	54 889	18 150	36 739	
Emprunts et dettes financières divers	33	33		
Fournisseurs et comptes rattachés	347 397	347 397		
Personnel et comptes rattachés	77 484	77 484		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 704	19 704		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 518	37 518		
Autres impôts taxes et assimilés	7 549	7 549		
Autres dettes	1 435	1 435		
Produits constatés d'avance	37 559	37 559		
TOTAL	780 872	744 133	36 739	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 041			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	90.0000	3 000			3 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS INFORMATIQUES	60 525	33.33
USUFRUIT TEMPORAIRE / PARTS SCI	90 160	8.33
FRAIS DE PUBLICITE & SITE WEB	8 180	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode du dernier prix d'achat.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Pour les affaires en cours non achevées à la date de clôture des comptes, des factures à établir ont été provisionnées le cas échéant, selon la méthode de l'avancement.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

A contrario, des produits constatés d'avance sont enregistrés à la clôture lorsque des affaires ont été facturées d'avance.

La marge prise en compte à la clôture des comptes a ainsi été déterminée en fonction de l'avancement de l'affaire à cette date, et compte tenu de la marge à terminaison estimée.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	174 314
Autres créances	12 279
Total	186 593

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 429
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 730
Dettes fiscales et sociales	54 643
Total	71 801

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 050
Total	6 050
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	37 559
Total	37 559

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 000
- Nantissement du fonds de commerce	
Total	40 000

Garantie donnée : nantissement des titres souscrits au capital de la coopérative financière SOMUDIMEC

Garantie reçue : caution solidaire de personnes physiques à hauteur de 100%

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Sur la base des obligations conventionnelles et à partir des différentes hypothèses mentionnées ci-après, une estimation de l'engagement pour IDR (Indemnités Départ en Retraite) a été effectuée aboutissant à un montant global de 22 187€ (dont 14 168€ pour les cadres et 8019€ pour les non cadres), avec un engagement à plus de 5 ans.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :

- * Taux d'actualisation (net d'inflation) : 1.04%
- * Taux de croissance des salaires : profil 1.5%
- * Age de départ en retraite : 65-67 ans pour départ taux plein (pour les cadres et non-cadres)

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

- * Table turn-over : turn-over faible
- * Table de mortalité : INSEE 2018