

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01687

Numéro SIREN : 491 708 996

Nom ou dénomination : A 2 P

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2022 sous le numéro de dépôt 927

## A2P

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

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des associés de la société A2P

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2P relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la société, le 5 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 commissaires 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<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

#### Justification des appréciations

**Certifié conforme**  
**A.S.V. Avocats**

SELARL au capital de 100.000 €  
Inscrite au barreau de Strasbourg

Espace Européen de l'Entreprise  
19, Avenue de l'Europe

67300 SCHILTIGHEIM

Tél. : 03 88 26 15 26

RCS STRASBOURG 648 500 353

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, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne :

- Les règles d'évaluation et d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles
- Les règles d'évaluation et de dépréciation des créances clients

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

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

### **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

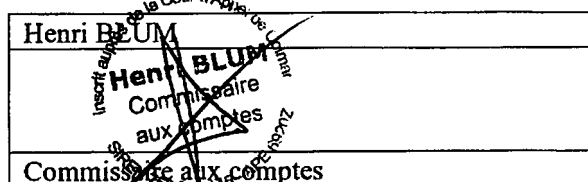
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

A Strasbourg le 26 juin 2020



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                    | 31/12/2019       |                   |                  | 31/12/2018       |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 1 100            | 1 100             |                  |                  |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 51 069           | 47 261            | 3 808            | 14 994           |
|                             | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres participations                              |                  |                   |                  | 100              |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres titres immobilisés                          | 7 936            |                   | 7 936            |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 8 645            |                   | 8 645            | 11 625           |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>68 750</b>    | <b>48 361</b>     | <b>20 388</b>    | <b>26 718</b>    |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                             | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 561 808          | 8 928             | 552 880          | 1 362 638        |
|                             | Autres créances                                    | 357 913          |                   | 357 913          | 381 727          |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 85 247           |                   | 85 247           | 97 055           |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 6 233            |                   | 6 233            | 11 794           |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 011 200</b> | <b>8 928</b>      | <b>1 002 272</b> | <b>1 853 214</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>1 079 950</b> | <b>57 289</b>     | <b>1 022 661</b> | <b>1 879 932</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

11 625

()

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

|                                                                              |                                                                                                     | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 100 000          | 100 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 10 000           | 10 000           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 283 302          | 337 650          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | 70 969           | 6 652            |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>464 271</b>   | <b>454 302</b>   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  | 1 476            | 1 571            |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         | <b>1 476</b>     | <b>1 571</b>     |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 97 929           | 169 829          |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                                                               | 38 550           | 74 571           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 41 694           | 112 241          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 378 460          | 1 063 324        |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                    | 281              | 4 094            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>556 913</b>   | <b>1 424 059</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>1 022 661</b> | <b>1 879 932</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 70 969,14        | 6 652,40         |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 556 913          | 1 424 059        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  | 34 422           |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|                                |                                                                 | France           | Exportation | 12 mois          | 12 mois          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 4 428 110        |             | 4 428 110        | 6 718 483        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>4 428 110</b> |             | <b>4 428 110</b> | <b>6 718 483</b> |
|                                | Production stockée                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Production immobilisée                                          |                  |             |                  |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Subventions d'exploitation                                      |                  |             |                  |                  |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  |             | 122 387          | 95 154           |
|                                | Autres produits                                                 |                  |             |                  | 502              |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                  |             | <b>4 550 497</b> | <b>6 814 138</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |             | 4 162            | 3 982            |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                  |             | 641 405          | 818 861          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |             | 77 782           | 157 043          |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Salaires et traitements                                         |                  |             | 2 743 237        | 4 237 436        |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                  |             | 1 040 228        | 1 481 057        |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             | 4 628            | 6 449            |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             |                  | 64 227           |
|                                | - sur actif circulant                                           |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                  |             |                  | 568              |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres charges                                                  |                  |             | 92 916           | 35 835           |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                  |             | <b>4 604 359</b> | <b>6 805 459</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                  |             | <b>(53 862)</b>  | <b>8 679</b>     |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | (53 862)  | 8 679     |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |           |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             | 699       |           |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |           |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 4 183     |           |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Différences positives de change                                   |           |           |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |           |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 4 882     |           |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 1 274     | 1 862     |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           |           |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |           |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 1 274     | 1 862     |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 3 609     | (1 862)   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | (50 253)  | 6 816     |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |           | 1         |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 130 000   | 2 420     |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  | 130 000   | 2 421     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 2 400     | 380       |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 6 558     | 2 205     |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 8 958     | 2 585     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | 121 042   | (164)     |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   | (180)     |           |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 4 685 379 | 6 816 559 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 4 614 410 | 6 809 906 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 70 969    | 6 652     |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 022 661** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **4 685 379** euros
  - un total charges de **4 614 410** euros
  - dégage un résultat de **70 969** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2019**
- finit le **31/12/2019**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A2P** date du 05 juin 2020 avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président en date du 16/06/2020.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 022 661** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 685 379** euros et un total **charges** de **4 614 410** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **70 969** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Etablissement des états financiers en conformité avec le PCG et le règlement 2016-07 de l'ANC du 4 novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Logiciel : Auparavant amortissement exceptionnel de 1 an puis 3 ans
- Installations Générales et Agencements divers : 10 ans
- Matériel informatique : 3 à 4 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2019 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          | 1 100                                 |                          |              |             |          | 1 100                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 1 100                                 |                          |              |             |          | 1 100                              |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 63 392                                |                          |              |             | 16 047   | 47 344                             |
|                       | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 10 745                                |                          |              |             | 7 020    | 3 724                              |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 74 137                                |                          |              |             | 23 068   | 51 069                             |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 100                                   |                          |              |             | 100      |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          | 7 936        |             |          | 7 936                              |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 11 625                                |                          | 2 172        |             | 5 152    | 8 645                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 11 725                                |                          | 10 108       |             | 5 252    | 16 581                             |
| TOTAL                 |                                                                                 | 86 961                                |                          | 10 108       |             | 28 320   | 68 750                             |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2019 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres                                                                             | 1 100                                 |                          |             | 1 100                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                | 1 100                                 |                          |             | 1 100                              |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 49 628                                | 4 400                    | 10 076      | 43 952                             |
|                                   | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 9 515                                 | 228                      | 6 434       | 3 309                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                    | 59 143                                | 4 628                    | 16 510      | 47 261                             |
| TOTAL                             |                                                                                    | 60 243                                | 4 628                    | 16 510      | 48 361                             |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

CS

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions   | 31/12/2019    |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTES            | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |               |               |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |               |               |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |               |               |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>                                                                                                                |                |               |               |               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |               |               |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |               |               |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |               |               |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |               |               |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |               |               |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |               |               |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |               |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |               |               |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |               |               |
|                                    | Autres                                                                                                                                        | 1 571          |               | 95            | 1 476         |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>1 571</b>   |               | <b>95</b>     | <b>1 476</b>  |
|                                    | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |               |               |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |               |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur comptes clients                                                                                                                           | 73 155         |               | 64 227        | 8 928         |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |               |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>73 155</b>  |               | <b>64 227</b> | <b>8 928</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>74 726</b>  |               | <b>64 322</b> | <b>10 404</b> |

Dont dotations  
et reprises

{  
- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

64 322

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2019     | 1 an au plus   | plus d'1 an  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |              |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |              |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 8 645          |                | 8 645        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 10 678         | 10 678         |              |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 551 130        | 551 130        |              |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |              |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 14 344         | 14 344         |              |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |              |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 180            | 180            |              |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 43 666         | 43 666         |              |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |              |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |              |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 286 313        | 286 313        |              |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 13 410         | 13 410         |              |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 6 233          | 6 233          |              |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>934 598</b> | <b>925 953</b> | <b>8 645</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |              |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |              |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |              |

|                                                    |                                                      | 31/12/2019     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 97 929         | 97 929         |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 149            | 149            |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 41 694         | 41 694         |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 78 494         | 78 494         |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 94 877         | 94 877         |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 188 291        | 188 291        |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 16 797         | 16 797         |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 38 400         | 38 400         |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 281            | 281            |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                |                |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |           |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>556 913</b> | <b>556 913</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 37 477         |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                |                |           |               |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |               | <b>18 140</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |               | <b>262</b>    |
| <i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>       | <i>262</i>    |               |
| <b>Autres créances</b>               |               | <b>17 879</b> |
| <i>RISTOURNES A RECEVOIR</i>         | <i>2 084</i>  |               |
| <i>REDEVABLES COLMAR</i>             | <i>916</i>    |               |
| <i>REDEVABLES SCHILTIGHEIM</i>       | <i>13 165</i> |               |
| <i>INTERETS COURUS</i>               | <i>1 713</i>  |               |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|                                                                                                                                                                            |                                                                |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                                                                                                           |                                                                | <b>43 405</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>fourn.fact.non parvenues</i>                                                                                         | <i>10 637</i>                                                  | <b>10 637</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br><i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i><br><i>AUTRES CHARGES A PAYER</i><br><i>ORG.SOC. CHARGES A PAYER</i><br><i>ETAT- CHARGES A PAYER</i> | <i>3 180</i><br><i>1 772</i><br><i>12 072</i><br><i>15 463</i> | <b>32 487</b> |
| <b>Autres dettes</b><br><i>RRR A ACCORDER, AVOIRS</i>                                                                                                                      | <i>281</i>                                                     | <b>281</b>    |

CJ

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                | Période | Montants | 31/12/2019   |
|------------------------------------------------------|---------|----------|--------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | 6 233        |
| STI 01/2020                                          |         | 78       |              |
| AXA PRO 2020                                         |         | 2 850    |              |
| AXA SCHILTIGHEIM                                     |         | 351      |              |
| ORA YARIS                                            |         | 448      |              |
| IS HOLDING - LAMY SOCIAL                             |         | 49       |              |
| ABC COT.                                             |         | 333      |              |
| NATIXIS TR                                           |         | 328      |              |
| CVAE                                                 |         | 1 797    |              |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |              |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>6 233</b> |
|                                                      |         |          |              |

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                  |          |          |            |
|--------------------------|----------------------------------|----------|----------|------------|
|                          | Du capital social début exercice | 1 000,00 | 100,0000 | 100 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |          | 0,0000   |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |          | 0,0000   |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 1 000,00 | 100,0000 | 100 000,00 |

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2018 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2019 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 100 000                                |                                             |                                  |                                                | 100 000                                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 10 000                                 |                                             |                                  |                                                | 10 000                                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 337 650                                | 6 652                                       |                                  | (61 000)                                       | 283 302                                |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 6 652                                  | (6 652)                                     |                                  | 70 969                                         | 70 969                                 |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>454 302</b>                         |                                             |                                  | <b>9 969</b>                                   | <b>464 271</b>                         |

Date de l'assemblée générale 25/06/2019

Dividendes attribués 61 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 454 302

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 454 302

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 9 969

# Informations complémentaire sur le passif de l'entrep

Etat exprimé en euros

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

### ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Selon l'étude réalisée par le logiciel Fidepros qui prend en compte différents paramètres propres à chaque salariés à savoir :

- l'âge,
- la catégorie socioprofessionnelle,
- l'âge de départ en retraite,
- l'ancienneté au moment du départ à la retraite,
- le salaire brut annuel.

Elle intègre également d'autres données indispensables spécifiques à votre entreprise :

- la convention collective dont relève votre activité,
- les hypothèses de progression de salaires,
- le taux de rotation prévisionnel de vos salariés.

Cette étude présente le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, en tenant compte des charges sociales paramétrées en cas de départ à l'initiative du salarié ou de la taxe spéciale de 50% en cas de mise à la retraite. Conformément au code de Commerce, le montant des engagements doit figurer chaque année en annexe du bilan de l'entreprise.

**Indemnités de fin de carrière à verser (IFC + Ch. Soc.) : 37 089€**

**Valeur probable des indemnités à verser : 25 395€**

**Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 15 770€**

**Dettes actuarielles : 2 069€**

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                               |  | 31/12/2019 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                          |  |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                                        |  |            |                                  |                                 |
| SOCAMETT                                                                            |  |            |                                  | 396 800                         |
| GARANTIE BNP                                                                        |  |            |                                  | 543 899                         |
|                                                                                     |  |            |                                  | 940 699                         |
| Engagements de crédit-bail                                                          |  |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                      |  |            |                                  |                                 |
| Engagement indemnités départ à la retraite<br>(confère note sur le passif du bilan) |  |            | 2 069                            |                                 |
|                                                                                     |  |            | 2 069                            |                                 |
| Autres engagements                                                                  |  |            |                                  |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                         |  |            | <b>2 069</b>                     | <b>940 699</b>                  |
| (1) Dont concernant :                                                               |  |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                                                      |  |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                                                        |  |            |                                  |                                 |
| Les participations                                                                  |  |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                                                        |  |            |                                  |                                 |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|                                                         |                |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 |                | <b>130 000</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> |                | <b>130 000</b> |
| <i>PRODUITS CESSION IMMOBILISATION CORPORELLES</i>      | <i>114 500</i> |                |
| <i>PRODUITS CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>     | <i>15 500</i>  |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |                | <b>8 958</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> |                | <b>2 400</b>   |
| <i>CHARGES S/ EXERCICES ANTERIEURS</i>                  | <i>2 400</i>   |                |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> |                | <b>6 558</b>   |
| <i>VNC IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>                  | <i>6 558</i>   |                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            |                | <b>121 042</b> |

C8

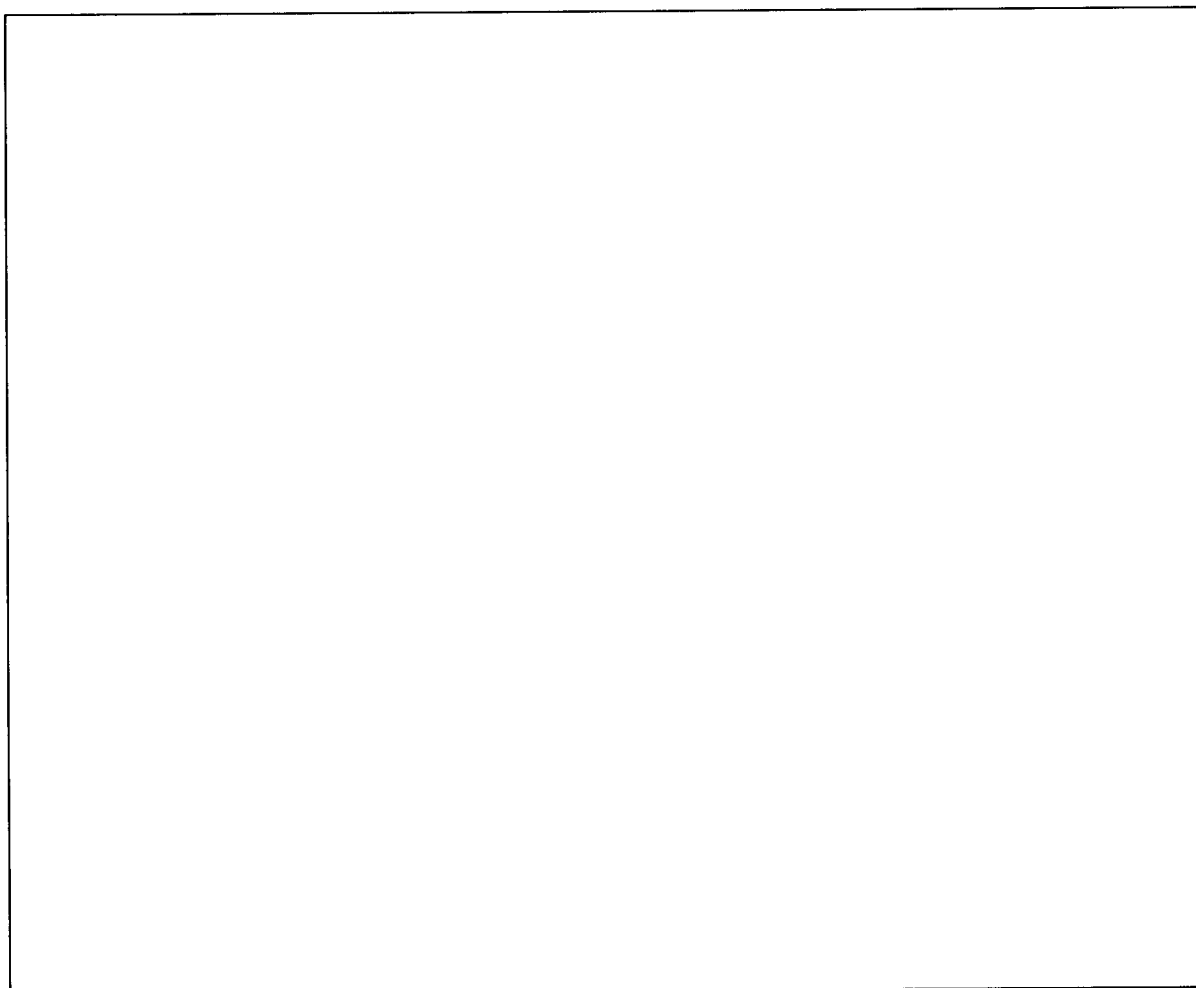
ANNEXE - Elément supplémentaire

## Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| Remboursement Formation TVA 20%             | 48 034        |
| Avantage nature                             | 2 259         |
| Remboursement indemnités Réunica Prévoyance | 7 771         |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>58 064</b> |



## ANNEXE - Élément 13

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2019 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 3       |         |
|                              | Ouvriers                                         |            | 84      |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 87      |         |

# Annexe COVID 19

Etat exprimé en euros

## Impacts de l'épidémie de Covid-19 sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2019

### 1. Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au comptes de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

### 2. Information au titre de l'impact du Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

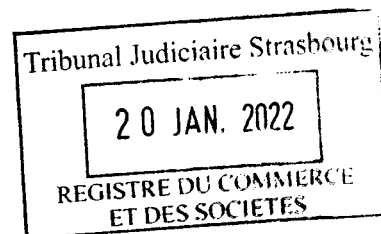
Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en oeuvre les actions estimées nécessaires à la continuité de l'activité .

Eu égard de ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultat à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

A2P

Société par actions simplifiée  
au capital de 100 000 euros  
Siège social : 4 Rue Ampère,  
67118 GEISPOLSHEIM  
491 708 996 RCS STRASBOURG



**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 10 JUILLET 2020**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 70 969 euros de la manière suivante :

|                                                      |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| Bénéfice de l'exercice .....                         | 70 969 euros        |
| Un prélèvement sur le compte "autres réserves" ..... | <u>14 031 euros</u> |
| Les sommes distribuables                             |                     |
| s'élevant ainsi à .....                              | 85 000 euros        |
| A titre de dividendes .....                          | 85 000 euros        |
| Soit 85 euros par action                             |                     |

Le dividende pourra être mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

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

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 85 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 84 915 euros.

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

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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

126 670 euros, soit 126,67 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 126,67 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 126 543,33 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

75 000 euros, soit 75 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 74 925 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

61 000 euros, soit 61 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 61 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 60 939 euros

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juillet 2020**

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

*Certifié conforme*  
**Christian SCHMITT**  
*pour la société HOLDING A2P,*  
**Présidente**

