

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 16048
Numéro SIREN : 523 999 597
Nom ou dénomination : 7 SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2020 sous le numéro de dépôt 34699

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 29-06-2020

N° DE DEPOT : 034699

N° GESTION : 2010B16048

N° SIREN : 523999597

DENOMINATION : 7 SERVICES

ADRESSE : 114 rue des Moines 75017 Paris

MILLESIME : 2019

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 894	2 725	2 169	2 169		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 827	2 438	389	1 158	769	66.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations				40 000	40 000	100.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	107 000		107 000	56 692	50 308	88.74
Total II		114 721	5 163	109 558	100 019	9 539	9.54
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	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	103 300	18 731	84 569	83 269	1 300	1.56
	Autres créances	67 471		67 471	28 883	38 588	133.60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	127 799		127 799	95 258	32 541	34.16
	Charges constatées d'avance (3)	1 728		1 728		1 728	
	Total III	300 297	18 731	281 566	207 410	74 156	35.75
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	415 018	23 894	391 124	307 429	83 695	27.22

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

107 000

CECAM

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000		10 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	63 682		124 658		60 976	48.91
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	211 531		9 024		202 507	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	286 213		144 682		141 531	97.82
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	4 000		66 000		62 000	93.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 096		78 621		5 525	7.03
	Dettes fiscales et sociales	27 815		17 856		9 959	55.77
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			270		270	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	104 911		162 747		57 836	35.54
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		391 124		307 429		83 695	27.22

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 104 911 162 747

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	366 778		366 778	426 682		59 904	14.04
Chiffre d'affaires NET	366 778		366 778	426 682		59 904	14.04
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			462	10 487		10 026	95.60
Autres produits			995	228		767	336.83
Total des Produits d'exploitation (I)			368 235	437 397		69 162	15.81
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			303 499	363 905		60 406	16.60
Impôts, taxes et versements assimilés			171	1 087		916	84.29
Salaires et traitements			32 711	32 818		107	0.33
Charges sociales			18 492	18 470		22	0.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			769	810		41	5.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			103	6 496		6 393	98.41
Total des Charges d'exploitation (II)			355 745	423 586		67 841	16.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 489	13 811		1 322	9.57
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 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 489	13 811	1 322	9.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	252 692		252 692	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	252 692		252 692	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	405	2 000	1 595	79.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 692		42 692	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	43 097	2 000	41 097	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	209 595	2 000	211 595	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	10 553	2 787	7 766	278.65
Total des produits (I+III+V+VII)	620 926	437 397	183 529	41.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	409 395	428 373	18 978	4.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	211 531	9 024	202 507	NS

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

CECAM

ANNEXE**SOMMAIRE**

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations générales complémentaires	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	18
Evaluation des amortissements	19
Titres immobilisés	19
Créances immobilisées	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Dépréciation des créances	19
Disponibilités en Euros	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	20
Résultats financiers des cinq derniers exercices	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 391 124.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 366 777.55 Euros et dégageant un bénéfice de 211 531.01 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de COVID-19 en cours en France et en Europe.

L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur le marché des affaires.

La crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19 a conduit notre société à prendre les dispositions suivantes :

- La fermeture des locaux
- Le recours à des mesures de chômage partiel

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui peuvent remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Une distribution de dividendes a été décidée lors de l'Assemblée générale du 25 juin 2019 dans laquelle 20K€ sont destinés à la SAS 7 Services, correspondant au niveau de ses actions qu'elle détient en auto-contrôle.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du COVID-19.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et passifs
- La dépréciation des créances clients
- La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Le chiffre d'affaires.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	4 894		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 827		
TOTAL	2 827		
Autres participations	40 000		
Prêts, autres immobilisations financières	56 692		53 000
TOTAL	96 692		53 000
TOTAL GENERAL	104 413		53 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 894	4 894
TOTAL			4 894	4 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 827	2 827
TOTAL			2 827	2 827
Autres participations		40 000		
Prêts, autres immobilisations financières		2 692	107 000	107 000
TOTAL		42 692	107 000	107 000
TOTAL GENERAL		42 692	114 721	114 721

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 725			2 725
TOTAL	2 725			2 725
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 669	769		2 438
TOTAL	1 669	769		2 438
TOTAL GENERAL	4 394	769		5 163

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	769				
TOTAL	769				
TOTAL GENERAL	769				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 731				18 731
TOTAL	18 731				18 731
TOTAL GENERAL	18 731				18 731

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	107 000	107 000	
Autres créances clients	103 300	103 300	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 071	23 071	
Débiteurs divers	44 400	44 400	
Charges constatées d'avance	1 728	1 728	
TOTAL	279 498	279 498	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	73 096	73 096		
Personnel et comptes rattachés	1 720	1 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 707	5 707		
Impôts sur les bénéfices	10 553	10 553		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 170	9 170		
Autres impôts taxes et assimilés	665	665		
Groupe et associés	4 000	4 000		
TOTAL	104 911	104 911		

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	100.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la 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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	15 341
Total	15 341

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 583
Dettes fiscales et sociales	171
Total	12 753

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 728
Total	1 728

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
CPAM	4 62
Total	4 62

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes		100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	434 177	494 361	469 433	426 682	366 778
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	38 486	71 111	42 325	6 306	222 853
Impôts sur les bénéfices	5 781	16 732	11 851	2 787	10 553
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	13 551	35 342	32 526	9 024	211 531
Résultat distribué					70 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		543.79	304.74	35.19	2 123.00
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		353.42	325.26	90.24	2 115.31
Dividende distribué à chaque action					700.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice	31 513	30 077	31 048	32 818	32 711
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	20 173	18 814	19 278	20 328	18 492

7 SERVICES
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 114 rue des Moines
75017 PARIS
523 999 597 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2020

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 211 531,01 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	211 531,01 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	275 213 euros

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	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	90 000 €		
31/12/2017	-		
31/12/2016	-	-	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Philippe DAO



" SAS 7 SERVICES "

Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social

114 RUE DES MOINES
75017 PARIS

RCS PARIS 523 999 597

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes de l'exercice social
clos le 31 décembre 2019

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 7 Services relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1er 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

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.

Les appréciations ainsi portées sur le caractère approprié des principes comptables appliqués indiqué dans la note « règles et méthodes comptable » de l'annexe, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 dans l'annexe des comptes annuels ou dans la lettre d'affirmation.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.



Responsabilités du Président et des personnes constituant le gouvernement de la société relatives aux comptes annuels

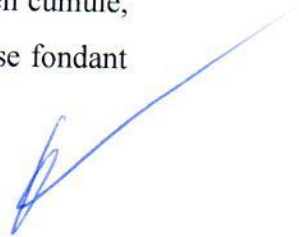
Il appartient au Président d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que 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 le Président.

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

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



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

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

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

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 11 juin 2020

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 92 62



Le Commissaire aux comptes

EXPERTS WILSON

Olivier LEPERRE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 894	2 725	2 169	2 169		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 827	2 438	389	1 158	769	66.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations				40 000	40 000	100.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	107 000		107 000	56 692	50 308	88.74
	Total II	114 721	5 163	109 558	100 019	9 539	9.54
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	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	103 300	18 731	84 569	83 269	1 300	1.56
	Autres créances	67 471		67 471	28 883	38 588	133.60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	127 799		127 799	95 258	32 541	34.16
	Charges constatées d'avance (3)	1 728		1 728		1 728	
	Total III	300 297	18 731	281 566	207 410	74 156	35.75
	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)		415 018	23 894	391 124	307 429	83 695	27.22

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

107 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	63 682	124 658	60 976	48.91
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	211 531	9 024	202 507	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	286 213	144 682	141 531	97.82
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 000	66 000	62 000	93.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 096	78 621	5 525	7.03
	Dettes fiscales et sociales	27 815	17 856	9 959	55.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		270	270	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	104 911	162 747	57 836	35.54
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	391 124	307 429	83 695	27.22

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

104 911 162 747

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	366 778		366 778	426 682	59 904	14.04
Chiffre d'affaires NET	366 778		366 778	426 682	59 904	14.04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			462	10 487	10 026	95.60
Autres produits			995	228	767	336.83
Total des Produits d'exploitation (I)			368 235	437 397	69 162	15.81
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			303 499	363 905	60 406	16.60
Impôts, taxes et versements assimilés			171	1 087	916	84.29
Salaires et traitements			32 711	32 818	107	0.33
Charges sociales			18 492	18 470	22	0.12
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			769	810	41	5.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			103	6 496	6 393	98.41
Total des Charges d'exploitation (II)			355 745	423 586	67 841	16.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 489	13 811	1 322	9.57
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 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 489	13 811	1 322	9.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	252 692		252 692	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	252 692		252 692	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	405	2 000	1 595	79.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 692		42 692	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	43 097	2 000	41 097	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	209 595	2 000	211 595	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	10 553	2 787	7 766	278.65
Total des produits (I+III+V+VII)	620 926	437 397	183 529	41.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	409 395	428 373	18 978	4.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	211 531	9 024	202 507	NS

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 391 124.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 366 777.55 Euros et dégageant un bénéfice de 211 531.01 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de COVID-19 en cours en France et en Europe.

L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur le marché des affaires.

La crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19 a conduit notre société à prendre les dispositions suivantes :

- La fermeture des locaux
- Le recours à des mesures de chômage partiel

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui peuvent remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Une distribution de dividendes a été décidée lors de l'Assemblée générale du 25 juin 2019 dans laquelle 20K€ sont destinés à la SAS 7 Services, correspondant au niveau de ses actions qu'elle détient en auto-contrôle.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du COVID-19.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et passifs
- La dépréciation des créances clients
- La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Le chiffre d'affaires.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	4 894		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 827		
TOTAL	2 827		
Autres participations	40 000		
Prêts, autres immobilisations financières	56 692		53 000
TOTAL	96 692		53 000
TOTAL GENERAL	104 413		53 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 894	4 894
TOTAL			4 894	4 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 827	2 827
TOTAL			2 827	2 827
Autres participations		40 000		
Prêts, autres immobilisations financières		2 692	107 000	107 000
TOTAL		42 692	107 000	107 000
TOTAL GENERAL		42 692	114 721	114 721

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 725			2 725
TOTAL	2 725			2 725
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 669	769		2 438
TOTAL	1 669	769		2 438
TOTAL GENERAL	4 394	769		5 163

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	769				
TOTAL	769				
TOTAL GENERAL	769				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 731				18 731
TOTAL	18 731				18 731
TOTAL GENERAL	18 731				18 731

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	107 000	107 000	
Autres créances clients	103 300	103 300	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 071	23 071	
Débiteurs divers	44 400	44 400	
Charges constatées d'avance	1 728	1 728	
TOTAL	279 498	279 498	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	73 096	73 096		
Personnel et comptes rattachés	1 720	1 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 707	5 707		
Impôts sur les bénéfices	10 553	10 553		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 170	9 170		
Autres impôts taxes et assimilés	665	665		
Groupe et associés	4 000	4 000		
TOTAL	104 911	104 911		

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	100.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la 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.

Disponibilités en Euros

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