

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00466 Numéro SIREN : 453 537 482 Nom ou dénomination : A. AUTREMENT
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2020 sous le numéro de dépôt 7609

Greffe du tribunal de commerce de MELUN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/7609

Déposant :

Nom/dénomination : A. AUTREMENT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 453 537 482

N° gestion : 2004 B 00466



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	8 972	3 358	5 614	6 115	501	501	8.19
	Fonds commercial (1)	13 000		13 000	13 000			
	Autres immobilisations incorporelles	649	649					
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	9 860	4 387	5 473	6 459	986	986	15.27
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 574 918	1 449 879	125 039	50 787	74 252	74 252	146.20
	Autres immobilisations corporelles	318 456	252 064	66 392	81 544	15 152	15 152	18.58
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés	100		100	100			
	Prêts	11 015		11 015	10 836	179	179	1.65
	Autres immobilisations financières	38 825		38 825	38 825			
Total II		1 975 795	1 710 337	265 458	207 666	57 793	57 793	27.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	26 055		26 055	28 343	2 288	2 288	8.07
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes				8 903	8 903	8 903	100.00
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	244 715	1 086	243 630	328 566	84 937	84 937	25.85
	Autres créances	21 301		21 301	106 808	85 507	85 507	80.06
	Capital souscrit - appelé, non versé							
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	99 950	1 248	98 703	97 334	1 368	1 368	1.41
	Disponibilités	559 238		559 238	349 309	209 929	209 929	60.10
	Charges constatées d'avance (3)	15 196		15 196	15 887	691	691	4.35
	Total III	966 455	2 333	964 122	935 151	28 971	28 971	3.10
	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)		2 942 250	1 712 670	1 229 581	1 142 816	86 764	86 764	7.59

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

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

11 015

Dossier N° 000467 en Euros.

ACSENS



[Signature]

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				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	359 242	608 342	249 099	40.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	77 037	97 023	19 986	20.60
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	447 279	716 364	269 085	37.56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	49 252	10 157	39 095	384.92
	Concours bancaires courants	330	261	69	26.61
	Emprunts et dettes financières diverses	661	570	91	15.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 331	45 000	39 669	88.15
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 837	155 297	61 540	39.63
	Dettes fiscales et sociales	499 407	197 327	302 081	153.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 483	17 841	7 358	41.24
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	782 301	426 452	355 849	83.44
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 229 581	1 142 816	86 764	7.59

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

749 400 424 402



M. G.

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	59 822		59 822	104 733	44 911	42.88
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 922 684	363 008	3 285 692	2 973 579	312 114	10.50
Chiffre d'affaires NET	2 982 507	363 008	3 345 515	3 078 312	267 203	8.68
Production stockée						
Production immobilisée			73 833	8 076	65 757	814.22
Subventions d'exploitation				1 000	1 000	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 910	48 964	31 054	63.42
Autres produits			150	161	11	6.89
Total des Produits d'exploitation (I)			3 437 408	3 136 514	300 894	9.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			563 008	424 573	138 435	32.61
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 288	5 627	7 915	140.67
Autres achats et charges externes *			1 707 146	1 416 450	290 695	20.52
Impôts, taxes et versements assimilés			51 834	63 172	11 338	17.95
Salaires et traitements			672 870	744 475	71 605	9.62
Charges sociales			269 253	268 836	417	0.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 951	62 673	1 722	2.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 586	24 164	19 577	81.02
Total des Charges d'exploitation (II)			3 331 937	2 998 717	333 220	11.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			105 471	137 797	32 326	23.46
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



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	132	1 126	994	88.25
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 368		1 368	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 501	1 126	375	33.26
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		2 178	2 178	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	715	300	415	138.15
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	715	2 478	1 763	71.16
2. Résultat financier (V-VI)	786	1 352	2 138	158.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	106 256	136 445	30 188	22.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 306	2 306	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 480	1 000	2 480	248.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 480	3 306	174	5.26
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 766	13 887	12 121	87.28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	753		753	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 519	13 887	11 368	81.86
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	961	10 581	11 542	109.08
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 180	28 841	1 339	4.64
Total des produits (I+III+V+VII)	3 442 388	3 140 946	301 443	9.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 365 351	3 043 923	321 428	10.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	77 037	97 023	19 986	20.60

* 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

46 636 44 397

Dossier N° 000467 en Euros.

ACSENS



[Signature]

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

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 Coronavirus.

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 des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

La société évolue dans le domaine d'activité de l'événementiel, secteur particulièrement touché par les mesures gouvernementales prises pour la lutte contre la propagation du COVID-19.

Dès les mesures annoncées, l'ensemble des manifestations ou la société intervient ont été soit annulées soit reportées à une date ultérieure. Si comme annoncé, le déconfinement se fait de manière progressive avec des rassemblements autorisés de personnes limités, la reprise " réelle " de l'activité ne pourrait avoir lieu qu'à partir du mois de Septembre 2020. Le chiffre d'affaire de Mars 2020 comparer à celui de 2019 est en baisse de 85% et celui d'avril à août quasiment nul.

De fait, l'entreprise a activé l'ensemble des mesures de sauvegardes prévus par le gouvernement, à savoir : mise en place du chômage partiel pour l'ensemble du personnel à compter du 16 mars, report de charges fiscales et sociales, report des remboursements d'emprunt auprès des banques, rééchelonnement d'impôts directs etc...

Pour pallier au manque de trésorerie dans les mois à venir, la société a sollicité deux établissements bancaires afin d'obtenir 2 prêts équivalents à 25% du chiffres d'affaires 2019 garantie à 90% par BPI.

- 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.



ANNEXE

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

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.

Permanence des méthodes

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 35 833 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	35 833
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	35 833

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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	30 496		1 218
Terrains	9 860		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 545 945		107 271
Installations générales agencements aménagements divers	158 706		795
Matériel de transport	131 732		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	54 197		10 034
TOTAL	1 900 442		118 100
Autres titres immobilisés	100		
Prêts, autres immobilisations financières	49 661		5 575
TOTAL	49 761		5 575
TOTAL GENERAL	1 980 699		124 893

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		9 093	22 621	
Terrains			9 860	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		78 298	1 574 918	
Installations générales agencements aménagements divers		1 538	157 963	
Matériel de transport		10 175	121 557	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		25 296	38 935	
TOTAL		115 308	1 903 234	
Autres titres immobilisés			100	
Prêts, autres immobilisations financières	5 396	0	49 840	
TOTAL	5 396	0	49 940	
TOTAL GENERAL	5 396	124 401	1 975 795	

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 TOTAL	11 381	1 719	9 093	4 007
Terrains	3 401	986		4 387
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 495 159	33 019	78 298	1 449 879
Installations générales agencements aménagements divers	111 748	9 423	1 538	119 633
Matériel de transport	102 649	12 676	10 175	105 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 695	3 129	24 543	27 281
TOTAL	1 761 652	59 232	114 554	1 706 330
TOTAL GENERAL	1 773 034	60 951	123 648	1 710 337



[Signature]

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 719				
Terrains	986				
Instal.techniques matériel outillage indus.	33 019				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 423				
Matériel de transport	12 676				
Matériel de bureau informatique mobilier	485	2 644			
TOTAL	56 588	2 644			
TOTAL GENERAL	58 307	2 644			

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	5 318		4 233		1 086
Autres provisions pour dépréciation	2 616			1 368	1 248
TOTAL	7 934		4 233	1 368	2 333
TOTAL GENERAL	7 934		4 233	1 368	2 333
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			4 233	1 368	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 015	11 015	
Autres immobilisations financières	38 825	0	38 825
Clients douteux ou litigieux	1 303	1 303	
Autres créances clients	243 413	243 413	
Personnel et comptes rattachés	4 032	4 032	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	409	409	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 860	16 860	
Charges constatées d'avance	15 196	15 196	
TOTAL	331 052	292 227	38 825
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	5 575		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	5 396		



[Signature]

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	377	377		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	49 205	16 304	32 901	
Fournisseurs et comptes rattachés	216 837	216 837		
Personnel et comptes rattachés	44 101	44 101		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 725	58 725		
Impôts sur les bénéfices	1 336	1 336		
Taxe sur la valeur ajoutée	79 243	79 243		
Autres impôts taxes et assimilés	9 882	9 882		
Groupe et associés	306 783	306 783		
Autres dettes	10 483	10 483		
TOTAL	776 970	744 069	32 901	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	57 644			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 580			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	661			

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	10.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	13 000			13 000	
Total	13 000			13 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS + LICENCES	649	100.00
LOGICIELS + LICENCES	1 254	33.33
LOGICIELS + LICENCES	7 718	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

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
Agencements et aménag. terrain	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 7 ans
Instal.gles, agencs & aménag.	Linéaire	4 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire et dégressif	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans
Module	Linéaire	5 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.
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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	409
Total	409

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	377
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 006
Dettes fiscales et sociales	70 681
Autres dettes	4
Total	83 068



ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 196
Total	15 196

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		86 553
Crédit-bail mobilier	86 553	
Total (1)		86 553

Détail des cautions données

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			81 481	111 940	193 420
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			29 235	49 247	78 481
- exercice			20 274	26 678	46 952
Total			49 509	75 925	125 434
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			13 509	27 066	40 574
- entre 1 et 5 ans			23 833	15 082	38 915
Total			37 342	42 148	79 489
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			339	150	489
- entre 1 et 5 ans			601	5 974	6 575
Total			940	6 124	7 064
Montant en charge sur l'exercice			20 274	26 362	46 636

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	22 639
45 à 54 ans	11 à 20 ans	13 467
35 à 44 ans	21 à 30 ans	4 524
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 075
Engagement total		42 705

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal à taux plein (65-67 ans)
- profil de carrière avec 1,5% d'augmentation
- turn over faible
- taux d'actualisation à 0,77%
- table de mortalité INSEE 2018



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	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	3 262 551	3 542 480	3 827 427	3 078 312	3 345 515
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	184 450	149 090	239 456	167 040	162 567
Impôts sur les bénéfices	55 011	29 701	43 792	28 841	30 180
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	132 547	78 010	117 179	97 023	77 037
Résultat distribué		70 000	80 000	40 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	129.44	119.39	195.66	138.20	132.39
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	132.55	78.01	117.18	97.02	77.04
Dividende distribué à chaque action		70.00	80.00	40.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	19	20	25	22	18
Montant de la masse salariale de l'exercice	788 043	751 793	888 502	744 475	672 870
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	336 582	333 018	393 587	304 669	269 253



[Signature]

A.AUTREMENT
SAS au capital de 10 000 euros
Siège social : Route de Melun
77166 GRISY SUISNES

453 537 482 RCS MELUN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 77 037,02 euros au poste "AUTRES RESERVES".

Le poste "AUTRES RESERVES" s'élève ainsi 436 279,15 euros et les capitaux propres sont de 447 279,15 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et l'abattement correspondant, ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES	SOMMES SOUMISES A ABATTEMENT
31/12/2018	40 000 €	40 000 €
31/12/2017	80 000 €	80 000 €
31/12/2016	70 000 €	70 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mai 2019

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

Certifié conforme - Le Président



Patrice RIOULT
Commissaire aux Comptes
Expert Comptable

François COHEN
Commissaire aux Comptes
Expert Comptable

A. AUTREMENT

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 10 000 Euros

Siège Social : Route de Melun

77 166 Grisy-Suisnes

RCS : 453 537 482

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2019

Open Conseil
Société de Commissariat aux Comptes et
d'Expertise Comptable au Capital de 800 000 €
inscrite au tableau de l'Ordre et à la Compagnie
des Commissaires aux Comptes
RCS Paris 409 842 598 - APE 6920 Z

Siège social :
9, rue Lasson
75012 Paris
Tél. 01 58 53 57 57 - Fax 01 58 53 57 58
info@openconseil.com
www.openconseil.com

Agence Paris-Est
10-14, avenue Roger Salengro
94500 Champigny/Marne
Tél. 01 58 53 57 57 - Fax 01 58 53 57 58

Agence Paris-Ouest
5, quai Dion Bouton
92800 Puteaux
Tél. 01 47 72 81 56 - Fax 01 47 72 00 62



Aux actionnaires,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A AUTREMENT 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 le 31/03/2020 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 l'association à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

3. Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note événements postérieurs à la clôture de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact de la crise sanitaire liée au Covid-19 sur l'activité de la société

4. 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 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.

5. Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux membres

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 les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

7. 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, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et recueillons des éléments suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;

- nous apprécions 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 l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous attirons l'attention des lecteurs de notre 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, de formuler une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris, le 29 Mai 2020.

Open Conseil SARL

François COHEN

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	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 972	3 358	5 614	6 115	501	8.19
	Fonds commercial (1)	13 000		13 000	13 000		
	Autres immobilisations incorporelles	649	649				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	9 860	4 387	5 473	6 459	986	15.27
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 574 918	1 449 879	125 039	50 787	74 252	146.20
	Autres immobilisations corporelles	318 456	252 064	66 392	81 544	15 152	18.58
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	100		100	100		
	Prêts	11 015		11 015	10 836	179	1.65
	Autres immobilisations financières	38 825		38 825	38 825		
	Total II	1 975 795	1 710 337	265 458	207 666	57 793	27.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	26 055		26 055	28 343	2 288	8.07
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				8 903	8 903	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	244 715	1 086	243 630	328 566	84 937	25.85
	Autres créances	21 301		21 301	106 808	85 507	80.06
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	99 950	1 248	98 703	97 334	1 368	1.41
	Disponibilités	559 238		559 238	349 309	209 929	60.10
	Charges constatées d'avance (3)	15 196		15 196	15 887	691	4.35
	Total III	966 455	2 333	964 122	935 151	28 971	3.10
	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)		2 942 250	1 712 670	1 229 581	1 142 816	86 764	7.59

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

11 015

Dossier N° 000467 en Euros.

ACSSENS



[Signature]

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) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	359 242	608 342	249 099	40.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	77 037	97 023	19 986	20.60
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	447 279	716 364	269 085	37.56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	49 252	10 157	39 095	384.92
	Concours bancaires courants	330	261	69	26.61
	Emprunts et dettes financières diverses	661	570	91	15.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 331	45 000	39 669	88.15
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 837	155 297	61 540	39.63
	Dettes fiscales et sociales	499 407	197 327	302 081	153.09
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	10 483	17 841	7 358	41.24
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	782 301	426 452	355 849	83.44
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 229 581	1 142 816	86 764	7.59

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

749 400 424 402



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	59 822		59 822	104 733		44 911	42.88
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 922 684	363 008	3 285 692	2 973 579		312 114	10.50
Chiffre d'affaires NET	2 982 507	363 008	3 345 515	3 078 312		267 203	8.68
Production stockée							
Production immobilisée			73 833	8 076		65 757	814.22
Subventions d'exploitation				1 000		1 000	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 910	48 964		31 054	63.42
Autres produits			150	161		11	6.89
Total des Produits d'exploitation (I)			3 437 408	3 136 514		300 894	9.59
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			563 008	424 573		138 435	32.61
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 288	5 627		7 915	140.67
Autres achats et charges externes *			1 707 146	1 416 450		290 695	20.52
Impôts, taxes et versements assimilés			51 834	63 172		11 338	17.95
Salaires et traitements			672 870	744 475		71 605	9.62
Charges sociales			269 253	268 836		417	0.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 951	62 673		1 722	2.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 586	24 164		19 577	81.02
Total des Charges d'exploitation (II)			3 331 937	2 998 717		333 220	11.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			105 471	137 797		32 326	23.46
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



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	132	1 126	994	88.25
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 368		1 368	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 501	1 126	375	33.26
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		2 178	2 178	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	715	300	415	138.15
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	715	2 478	1 763	71.16
2. Résultat financier (V-VI)	786	1 352	2 138	158.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	106 256	136 445	30 188	22.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 306	2 306	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 480	1 000	2 480	248.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 480	3 306	174	5.26
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 766	13 887	12 121	87.28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	753		753	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 519	13 887	11 368	81.86
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	961	10 581	11 542	109.08
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 180	28 841	1 339	4.64
Total des produits (I+III+V+VII)	3 442 388	3 140 946	301 443	9.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 365 351	3 043 923	321 428	10.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	77 037	97 023	19 986	20.60

* 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

46 636 44 397

ACSENS

Dossier N° 000467 en Euros.



[Signature]

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	8
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	11
Fonds commercial	11
Autres immobilisations incorporelles	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	12
Titres immobilisés	12
Créances immobilisées	12
Evaluation des matières et marchandises	12
Dépréciation des stocks et en cours	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Dépréciation des créances	13
Evaluation des valeurs mobilières de placement	13
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	13
Disponibilités en Euros	13
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	14
Informations en matière de crédit bail	14
Engagement en matière de pensions et retraites	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

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 Coronavirus.

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 des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

La société évolue dans le domaine d'activité de l'événementiel, secteur particulièrement touché par les mesures gouvernementales prises pour la lutte contre la propagation du COVID-19.

Dès les mesures annoncées, l'ensemble des manifestations ou la société intervient ont été soit annulées soit reportées à une date ultérieure. Si comme annoncé, le déconfinement se fait de manière progressive avec des rassemblements autorisés de personnes limités, la reprise " réelle " de l'activité ne pourrait avoir lieu qu'à partir du mois de Septembre 2020. Le chiffre d'affaire de Mars 2020 comparer à celui de 2019 est en baisse de 85% et celui d'avril à août quasiment nul.

De fait, l'entreprise a activé l'ensemble des mesures de sauvegardes prévus par le gouvernement, à savoir : mise en place du chômage partiel pour l'ensemble du personnel à compter du 16 mars, report de charges fiscales et sociales, report des remboursements d'emprunt auprès des banques, rééchelonnement d'impôts directs etc...

Pour pallier au manque de trésorerie dans les mois à venir, la société a sollicité deux établissements bancaires afin d'obtenir 2 prêts équivalents à 25% du chiffres d'affaires 2019 garantie à 90% par BPI.

- 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.



ANNEXE

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

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.

Permanence des méthodes

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 35 833 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	35 833
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	35 833

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



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	30 496		1 218
Terrains	9 860		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 545 945		107 271
Installations générales agencements aménagements divers	158 706		795
Matériel de transport	131 732		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	54 197		10 034
TOTAL	1 900 442		118 100
Autres titres immobilisés	100		
Prêts, autres immobilisations financières	49 661		5 575
TOTAL	49 761		5 575
TOTAL GENERAL	1 980 699		124 893

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 093	22 621	
Terrains			9 860	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		78 298	1 574 918	
Installations générales agencements aménagements divers		1 538	157 963	
Matériel de transport		10 175	121 557	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		25 296	38 935	
TOTAL		115 308	1 903 234	
Autres titres immobilisés			100	
Prêts, autres immobilisations financières	5 396	0	49 840	
TOTAL	5 396	0	49 940	
TOTAL GENERAL	5 396	124 401	1 975 795	

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	11 381	1 719	9 093	4 007
Terrains	3 401	986		4 387
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 495 159	33 019	78 298	1 449 879
Installations générales agencements aménagements divers	111 748	9 423	1 538	119 633
Matériel de transport	102 649	12 676	10 175	105 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 695	3 129	24 543	27 281
TOTAL	1 761 652	59 232	114 554	1 706 330
TOTAL GENERAL	1 773 034	60 951	123 648	1 710 337



[Signature]

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 719				
Terrains	986				
Instal.techniques matériel outillage indus.	33 019				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 423				
Matériel de transport	12 676				
Matériel de bureau informatique mobilier	485	2 644			
TOTAL	56 588	2 644			
TOTAL GENERAL	58 307	2 644			

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	5 318		4 233		1 086
Autres provisions pour dépréciation	2 616			1 368	1 248
TOTAL	7 934		4 233	1 368	2 333
TOTAL GENERAL	7 934		4 233	1 368	2 333
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			4 233	1 368	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 015	11 015	
Autres immobilisations financières	38 825	0	38 825
Clients douteux ou litigieux	1 303	1 303	
Autres créances clients	243 413	243 413	
Personnel et comptes rattachés	4 032	4 032	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	409	409	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 860	16 860	
Charges constatées d'avance	15 196	15 196	
TOTAL	331 052	292 227	38 825
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	5 575		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	5 396		



[Signature]

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 77	3 77		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	49 205	16 304	32 901	
Fournisseurs et comptes rattachés	216 837	216 837		
Personnel et comptes rattachés	44 101	44 101		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 725	58 725		
Impôts sur les bénéfices	1 336	1 336		
Taxe sur la valeur ajoutée	79 243	79 243		
Autres impôts taxes et assimilés	9 882	9 882		
Groupe et associés	306 783	306 783		
Autres dettes	10 483	10 483		
TOTAL	776 970	744 069	32 901	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	57 644			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 580			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	661			

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	10.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	13 000			13 000	
Total	13 000			13 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS + LICENCES	649	100.00
LOGICIELS + LICENCES	1 254	33.33
LOGICIELS + LICENCES	7 718	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

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
Agencements et aménag. terrain	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 7 ans
Instal.gles, agencts & aménag.	Linéaire	4 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire et dégressif	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans
Module	Linéaire	5 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.

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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	409
Total	409

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	377
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 006
Dettes fiscales et sociales	70 681
Autres dettes	4
Total	83 068



[Signature]

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 196
Total	15 196

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		86 553
Crédit-bail mobilier	86 553	
Total (1)		86 553

Détail des cautions données

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			81 481	111 940	193 420
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			29 235	49 247	78 481
- exercice			20 274	26 678	46 952
Total			49 509	75 925	125 434
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			13 509	27 066	40 574
- entre 1 et 5 ans			23 833	15 082	38 915
Total			37 342	42 148	79 489
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			339	150	489
- entre 1 et 5 ans			601	5 974	6 575
Total			940	6 124	7 064
Montant en charge sur l'exercice			20 274	26 362	46 636



[Signature]

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-29, Art. 832-13)

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	22 639
45 à 54 ans	11 à 20 ans	13 467
35 à 44 ans	21 à 30 ans	4 524
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 075
Engagement total		42 705

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal à taux plein (65-67 ans)
- profil de carrière avec 1,5% d'augmentation
- turn over faible
- taux d'actualisation à 0,77%
- table de mortalité INSEE 2018



[Signature]

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	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	3 262 551	3 542 480	3 827 427	3 078 312	3 345 515
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	184 450	149 090	239 456	167 040	162 567
Impôts sur les bénéfices	55 011	29 701	43 792	28 841	30 180
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	132 547	78 010	117 179	97 023	77 037
Résultat distribué		70 000	80 000	40 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	129.44	119.39	195.66	138.20	132.39
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	132.55	78.01	117.18	97.02	77.04
Dividende distribué à chaque action		70.00	80.00	40.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	19	20	25	22	18
Montant de la masse salariale de l'exercice	788 043	751 793	888 502	744 475	672 870
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	336 582	333 018	393 587	304 669	269 253

Société A. AUTREMENT
77166 GRISY SUISNES

