

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 50156

Numéro SIREN : 501 302 129

Nom ou dénomination : A. DE FUSSIGNY

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt 4775

Copie certifiée à l'original



SAS A. DE FUSSIGNY

17 RUE DES GABARIERS

16100 COGNAC

COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2019/2020

Période du 01 avril 2019 au 31 mars 2020

*M. Jean-Luc MECHIN
Expert Comptable Dirigeant.*

AMB AUDIT & CONSEIL
1, Rue des Perches
17100 SAINTES
Tel : 05.46.93.01.37
Fax : 05.46.98.10.74

contact@amb-ac.fr



ATTESTATION

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS A. DE FUSSIGNY
Pour l'exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	7 492 420 €
Chiffre d'affaires	8 315 223 €
Résultat net comptable	9 640 €

P / AMB,
AUDIT & CONSEIL.

Fait à SAINTES,
Le 17/06/2020.

Jean-Luc MÉCHIN,
Expert-comptable.



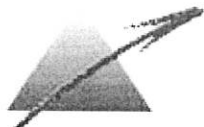
SOMMAIRE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Comptes Annuels	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
Annexe Comptable	9
Détail des Comptes	19
Détail du bilan actif	20
Détail du bilan passif	21
Détail du compte de résultat	22
Etats de gestion	26
Soldes Intermédiaires de Gestion	27
Capacité d'autofinancement	28
Synthèse	29
Analyse trésorerie	30
Etats Fiscaux	31
Liasse Fiscale	32

Comptes Annuels



BILAN ACTIF

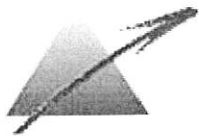
SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/03/20		% de l'actif	Valeurs au 31/03/19		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			3			3
Frais d'établissement	64 230	64 230				
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	279 192	86 164		193 028	192 053	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	33 023	33 023			1 310	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			4			6
Terrains						
Constructions	286 529	139 280		147 249	168 092	
Installations tech., matériel & outillages	1 577 236	1 471 031		106 205	124 618	
Autres immobilisations corporelles	400 055	332 424		67 631	86 309	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	500			500	500	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 640 766	2 126 153	7	514 613	572 882	9
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			68			60
Matières premières et autres appro	4 971 566			4 971 566	3 581 151	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis	126 330			126 330	100 782	
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			20			20
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 453 085			1 453 085	1 186 688	
Autres créances (3)	39 742			39 742	22 225	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	368 104		5	368 104	665 595	11
Charges constatées d'avance (3)	18 981			18 981	38 945	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 977 807		93	6 977 807	5 595 386	91
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	9 618 573	2 126 153	100	7 492 420	6 168 269	100

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



BILAN PASSIF

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/03/20	% du passif	Valeurs au 31/03/19	% du passif
Capital (dont versé : 0)	500 000	7	500 000	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	18 433		18 433	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-175 406	-2	-185 739	-3
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 640		10 333	
SITUATION NETTE	352 666	5	343 026	6
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	352 666	5	343 026	6
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 462 955	46	1 860 453	30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 005 797	13	1 005 797	16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	847 666	11	1 075 968	17
Dettes fiscales et sociales	141 897	2	151 968	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 681 438	22	1 731 056	28
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	7 139 754	95	5 825 242	94
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	7 492 420	100	6 168 269	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 534 264

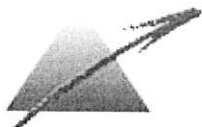
4 605 490

500 000

1 185 000

4 640 242

675 453



ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 7 492 419,70 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 9 639,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ces états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. 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 remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1/° Les abandons de compte courant d'associé et de créance ont été en partie repris sur l'exercice suite aux bons résultats, pour un montant global de 260 000 €, conformément aux clauses de retour à meilleure fortune.

2/° Suite aux divers abandons de compte courant d'associé et de créances depuis 2009, et aux reprises effectuées il reste au 31/03/2020 dans l'ordre de l'antériorité, les abandons suivants :

- Abandon créance d'un créancier pour 720 K€ (abandon de 2012, reconstitué à partir de 10 K€ de bénéfice net avant impôt) ;
- Abandon compte courant de l'associé unique pour 930 K€ (abandon de 2013 pour 690 K € et de 2014 pour 240 K€, reconstitué à partir de 10 K€ de bénéfice net, après apurement du précédent abandon) ;

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

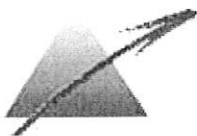
- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/03/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Frais d'établissement	5 ans
- Logiciels et site internet	1 à 3 ans
- Autres immobilisations incorp.	5 à 10 ans
- Matériel de bureau et info.	3 à 5 ans
- Mobilier	4 ans

Le système dégressif a été utilisé pour amortir le matériel industriel, incidence traitée en amortissement dérogatoire.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

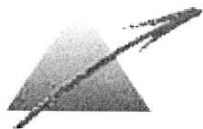
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

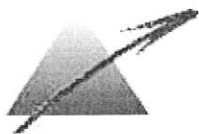


ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	64 230		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	304 479		7 736
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre		17 738		
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		267 050		1 741
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 566 801		26 495
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		325 030		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		75 025		
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 251 645		28 236
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		500		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	500		
		TOTAL GENERAL	2 620 854		35 972
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		64 230	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		312 215	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre			17 738	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			268 791	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		16 060	1 577 236	
	Inst. gal. agen. amé. divers			325 030	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			75 025	
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	16 060	2 263 820	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			500	
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		500	
		TOTAL GENERAL	16 060	2 640 766	



ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

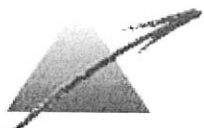
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	64 230			64 230
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	111 116	8 072		119 187
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	3 492	1 183		4 675
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	113 204	21 402		134 606
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 442 183	44 908	16 060	1 471 031
	Inst. générales agencem. amén.	239 471	18 044		257 515
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	74 275	634		74 909
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 872 626	86 170	16 060	1 942 736
	TOTAL GENERAL	2 047 971	94 242	16 060	2 126 153

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

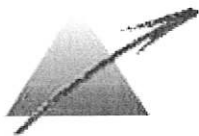
Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	277 149	80 677	60 916	135 556
Immobilisations en cours				
TOTAL	277 149	80 677	60 916	135 556

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	83 869	64 605	148 474
Immobilisations en cours			
TOTAL	83 869	64 605	148 474

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	36 304	96 302		132 606	1 265			1 265
Immobilisations en cours								
TOTAL	36 304	96 302		132 606	1 265			1 265



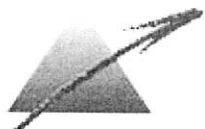
ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 453 085	1 453 085	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 612	1 612	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	35 323	35 323	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 807	2 807	
	Charges constatées d'avance	18 981	18 981	
TOTAUX		1 511 808	1 511 808	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



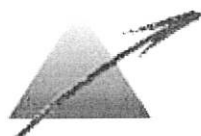
ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		18 981
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	18 981



ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	18 433			18 433
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-185 739	10 333		-175 406
Résultat de l'exercice	10 333	9 640		19 973
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	343 026	19 973		362 999



ANNEXE COMPTABLE

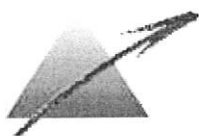
SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 462 955	928 691	2 534 264	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	847 666	847 666		
Personnel & comptes rattachés	46 815	46 815		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 682	43 682		
Etat & Impôts sur les bénéfices	14 693	14 693		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	78	78		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	36 629	36 629		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 005 797	1 005 797		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 681 438	1 681 438		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 139 754	4 605 490	2 534 264	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



ANNEXE COMPTABLE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Depuis le 1er janvier 2015 le DIF a été remplacé par un dispositif de Compte Personnel de Formation.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 40 494,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

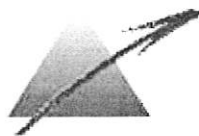
Taux d'actualisation	2,25 %
Table de mortalité	TH/TF 00-02
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1,00 %

Ce montant correspond à la dette actuarielle du passif social, c'est à dire tenant compte des droits acquis antérieurement, valorisé au 31/03/2020. La valeur actuelle des indemnités probables à verser si l'on tient compte des droits futurs s'élève à 135 118 €.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Clause de retour à meilleure fortune p/ les abandons de c/ct d'associés					930 000	930 000
Clause de retour à meilleure fortune p/les abandons de créances	720 000					720 000
TOTAL (1)	720 000				930 000	1 650 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	720 000				930 000	1 650 000

Détail des Comptes



DÉTAIL DU BILAN ACTIF

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ACTIF

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

20110000 frais d'établissements	64 230,00	64 230,00		
28010000 amort. frais d'établisse	-64 230,00	-64 230,00		

Concessions, brevets et droits similaires

20500000 concessions et droits similair	75 461,35	67 725,13	7 736,22	11,42
20510000 marques	203 730,88	203 730,88		
28050000 amort. concessions et droits .	-67 603,03	-64 214,42	-3 388,61	-5,28
28051000 amortissement marques	-18 561,36	-15 188,27	-3 373,09	-22,21

Autres immobilisations incorporelles

20800000 autres immob. incorporelles	33 023,00	33 023,00		
28080000 amort. autres immob. incorp.	-33 023,00	-31 712,86	-1 310,14	-4,13

Immobilisations corporelles

Constructions

21310000 constructions batiments	17 738,28	17 738,28		
21350000 installations générales	268 791,14	267 050,04	1 741,10	0,65
28131000 amorti batim constructions	-4 674,66	-3 492,10	-1 182,56	-33,86
28135000 amortissement des construction	-134 605,68	-113 203,87	-21 401,81	-18,91

Installations tech., matériel et outillages indus.

21540000 matériel industriel	1 114 291,04	1 130 351,04	-16 060,00	-1,42
21550000 outillage industriel	462 944,62	436 449,99	26 494,63	6,07
28154000 amort. matériel industriel	-1 050 546,70	-1 032 871,44	-17 675,26	-1,71
28155000 amort. outillage industriel	-420 484,11	-409 311,61	-11 172,50	-2,73

Autres immobilisations corporelles

21810000 installations générales	325 029,91	325 029,91		
21830000 matériel de bureau & info	69 335,05	69 335,05		
21840000 mobilier	5 690,26	5 690,26		
28181000 amort. installations géné	-257 515,45	-239 471,48	-18 043,97	-7,53
28183000 amort. matériel de bureau	-69 335,05	-69 184,56	-150,49	-0,22
28184000 amort. mobilier	-5 573,93	-5 090,62	-483,31	-9,49

Immobilisations financières (2)

Autres titres immobilisés

27100000 titres immobilises (droit pro)	500,00	500,00		
---	--------	--------	--	--

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

514 612,56	572 882,35	-58 269,79	-10,17
------------	------------	------------	--------

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approv.

31010000 matières premières liquid	3 891 594,43	2 248 449,54	1 643 144,89	73,08
31020000 matières premières matièr sèch	1 079 971,78	1 332 701,51	-252 729,73	-18,96

Produits intermédiaires et finis

35500000 stocks produits finis	126 329,53	100 781,76	25 547,77	25,35
--------------------------------	------------	------------	-----------	-------

Créances (3)

Créances Clients et comptes rattachés (3)

1 453 084,50	1 186 688,47	266 396,03	22,45
--------------	--------------	------------	-------

Autres (3)

39 742,02	22 224,87	17 517,15	78,82
-----------	-----------	-----------	-------

Disponibilités

51201000 becm	261 371,23	661 921,05	-400 549,82	-60,51
51202000 société générale	104 952,68	2 717,98	102 234,70	
51203000 cic		255,71	-255,71	-100,00
53101000 caisse	1 779,64	700,41	1 079,23	154,09

Charges constatées d'avance (3)

18 981,33	38 944,93	-19 963,60	-51,26
-----------	-----------	------------	--------

48600000 charges constatées d'avan

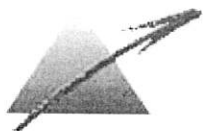
18 981,33	38 944,93	-19 963,60	-51,26
-----------	-----------	------------	--------

TOTAL ACTIF CIRCULANT

6 977 807,14	5 595 386,23	1 382 420,91	24,71
--------------	--------------	--------------	-------

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

7 492 419,70	6 168 268,58	1 324 151,12	21,47
--------------	--------------	--------------	-------



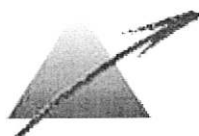
DÉTAIL DU BILAN PASSIF

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/03/20	Valeurs au 31/03/19	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	500 000,00	500 000,00		
10100000 capital	500 000,00	500 000,00		
Réserves				
Réserve légale	18 432,51	18 432,51		
10610000 réserve légale	18 432,51	18 432,51		
Report à nouveau	-175 406,08	-185 739,21	10 333,13	5,56
11900000 report à nouveau (débit)	-175 406,08	-185 739,21	10 333,13	5,56
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	9 639,69	10 333,13	-693,44	-6,71
SITUATION NETTE	352 666,12	343 026,43	9 639,69	2,81
TOTAL CAPITAUX PROPRES	352 666,12	343 026,43	9 639,69	2,81
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss. crédit (2)	3 462 954,98	1 860 453,24	1 602 501,74	86,14
16410000 prêt alcool becm	925 000,00	925 000,00		
16412000 prêt alcool becm 424k€	424 760,00		424 760,00	
16413000 prêt alcool 560k€	560 000,00		560 000,00	
16420000 prêt alcool sg	260 000,00	260 000,00		
16421000 prêt alcool sg 425k€	425 000,00		425 000,00	
16422000 prêt alcool sg 364k€	364 263,90		364 263,90	
16880000 intérêts courus	3 931,08		3 931,08	
51910000 cession créances becm		90 453,24	-90 453,24	-100,00
51920000 cession créance sg	500 000,00	500 000,00		
51930000 cession créances cic		85 000,00	-85 000,00	-100,00
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 005 797,16	1 005 797,16		
45120000 groupe aroma	1 005 797,16	1 005 797,16		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	847 666,28	1 075 967,72	-228 301,44	-21,22
Dettes fiscales et sociales	141 897,04	151 968,44	-10 071,40	-6,63
Créditeurs divers	1 681 438,12	1 731 055,59	-49 617,47	-2,87
TOTAL DETTES	7 139 753,58	5 825 242,15	1 314 511,43	22,57
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	7 492 419,70	6 168 268,58	1 324 151,12	21,47
(1) Dont à plus d'un an	2 534 264,00	1 185 000,00		
(1) Dont à moins d'un an	4 605 489,58	4 640 242,00		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques	500 000,00	675 453,24		



DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% CA	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	380,00		63 744,64	0,74	-63 364,64	-99,40
70700000 ventes marchandises 20%	380,00		833,03	0,01	-453,03	-54,38
70730000 ventes marchandises export			62 911,61	0,73	-62 911,61	-100,00
 Production vendue (biens et services)	8 314 842,97	100,00	8 597 619,30	99,26	-282 776,33	-3,29
70100000 ventes produits finis 20%	23 582,16	0,28	44 438,46	0,51	-20 856,30	-46,93
70120000 ventes produits finis intracom	97 002,09	1,17	143 150,86	1,65	-46 148,77	-32,24
70130000 ventes produits finis exp	8 182 613,46	98,41	8 391 289,74	96,88	-208 676,28	-2,49
70142000 ventes vrac vodka	530,00	0,01	23,98		506,02	
70150000 ventes de marchandises exonéré			1 402,19	0,02	-1 402,19	-100,00
70600000 prestations services 20%	4 002,96	0,05	4 995,59	0,06	-992,63	-19,87
70610000 prestations de services autoli			12 882,99	0,15	-12 882,99	-100,00
70800000 produits des activités an 20%	6 781,32	0,08	4 486,20	0,05	2 295,12	51,16
70820000 produits act annexes intr	5 133,30	0,06	569,96	0,01	4 563,34	800,64
70830000 produits act annexes expo	332,00		3 212,27	0,04	-2 880,27	-89,66
70881900 contribution recyclage déchet	3 284,54	0,04	1 384,68	0,02	1 899,86	137,21
70900000 r r r accordés par l'entrepris	-327,86		-133,48		-194,38	-145,62
70930000 rrr accorde s/ ca export	-8 091,00	-0,10	-10 084,14	-0,12	1 993,14	19,77
dont à l'exportation :	8 285 610,85					
Montant net du chiffre d'affaires	8 315 222,97	100,00	8 661 363,94	100,00	-346 140,97	-4,00
Production stockée	25 547,77	0,31	-202 611,00	-2,34	228 158,77	112,61
71350000 variation stocks produits	25 547,77	0,31	-202 611,00	-2,34	228 158,77	112,61
Subventions d'exploitation			232,90		-232,90	-100,00
74100000 subventions contrat unique ins			232,90		-232,90	-100,00
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	14 416,37	0,17	18 449,19	0,21	-4 032,82	-21,86
79100000 transferts charges exploitatio	14 416,37	0,17	17 337,92	0,20	-2 921,55	-16,85
79110000 remb assurance			1 111,27	0,01	-1 111,27	-100,00
Autres produits	4,04		155,66		-151,62	-97,40
75800000 produits divers de gestion cou	4,04		155,66		-151,62	-97,40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 355 191,15	100,48	8 477 590,69	97,88	-122 399,54	-1,44
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	3 534,48	0,04	82 705,56	0,95	-79 171,08	-95,73
60700000 achats marchandises exonerees			19 080,00	0,22	-19 080,00	-100,00
60701900 achats marchandises 20 %	55,00		136,20		-81,20	-59,62
60709000 achats marchandises intracom.	111,44				111,44	
60710000 achats mses arma calva			61 181,30	0,71	-61 181,30	-100,00
60881900 contribution recyclage dechet	3 368,04	0,04	2 308,06	0,03	1 059,98	45,93
Achats de mat. premières et autres appro.	7 368 711,21	88,62	7 767 894,72	89,68	-399 183,51	-5,14
60110000 achats liquide cognac	4 571 781,95	54,98	4 250 652,39	49,08	321 129,56	7,55
60111000 achats liquide brandy	278 564,98	3,35	107 619,31	1,24	170 945,67	158,84
60112000 achats liquide alcool de grain	205 304,25	2,47	170 118,58	1,96	35 185,67	20,68
60113000 achats autres liquides	14 943,98	0,18	20 371,10	0,24	-5 427,12	-26,64
60120000 achats matières intracom	424 622,64	5,11	647 711,72	7,48	-223 089,08	-34,44
60140100 achats bouteilles verres	681 913,61	8,20	914 139,71	10,55	-232 226,10	-25,40
60140200 achats clichés & formes	11 447,42	0,14	6 227,00	0,07	5 220,42	83,84
60140300 achats autres matières sèches	949 939,00	11,42	1 354 264,89	15,64	-404 325,89	-29,86
60140400 achats palettes housses	31 703,53	0,38	35 090,17	0,41	-3 386,64	-9,65
60140500 achats sérigraphie	202 015,85	2,43	266 795,31	3,08	-64 779,46	-24,28
60900000 r r r obtenus / achats	-3 526,00	-0,04	-5 095,46	-0,06	1 569,46	30,80
Variation de stocks	-1 390 415,16	-16,72	-2 153 743,36	-24,87	763 328,20	35,44
60310000 variation stocks liquide	-1 643 144,89	-19,76	-1 658 630,24	-19,15	15 485,35	0,93
60310200 variation stocks matières prem	252 729,73	3,04	-495 113,12	-5,72	747 842,85	151,04

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

		Du 01/04/19	% CA	Du 01/04/18	% CA	Variation	
		Au 31/03/20		Au 31/03/19		en valeur	en %
Autres achats et charges externes		1 037 864,78	12,48	1 031 377,10	11,91	6 487,68	0,63
60400000	achats etudes/prestations serv	18 076,90	0,22	75 239,43	0,87	-57 162,53	-75,97
60610000	eau	1 051,74	0,01	1 264,36	0,01	-212,62	-16,82
60611000	electricité	21 545,05	0,26	19 057,20	0,22	2 487,85	13,05
60612000	gaz	4 390,30	0,05	4 137,12	0,05	253,18	6,12
60630000	fournit pêtit equip cuverie	27 124,63	0,33	6 010,91	0,07	21 113,72	351,26
60631000	fournit petit equip mise boute	11 950,24	0,14	11 861,26	0,14	88,98	0,75
60632000	fournit petit equip bureaux	2 345,22	0,03	3 259,16	0,04	-913,94	-28,04
60633000	fournit produits entretien	1 549,93	0,02	1 721,31	0,02	-171,38	-9,96
60640000	fournitures administratives	1 293,33	0,02	1 291,30	0,01	2,03	0,16
60650000	carburant	206,57		309,40		-102,83	-33,24
60680000	autres matières et fournitures	86,56		1 027,61	0,01	-941,05	-91,58
61227000	cbail cuves	27 783,84	0,33	27 783,84	0,32		
61228000	credit bail chaine	36 821,33	0,44	2 832,41	0,03	33 988,92	
61300000	locations élévateur	14 233,29	0,17	15 018,85	0,17	-785,56	-5,23
61310000	locations immobilière	30 000,00	0,36	30 000,00	0,35		
61320000	locations mobilières dive	1 637,33	0,02	2 368,90	0,03	-731,57	-30,88
61321000	locations marquage indust	14 628,49	0,18	11 223,40	0,13	3 405,09	30,34
61322000	locations immobilière directio	12 312,00	0,15	12 312,00	0,14		
61360000	location fontaine eau	524,32	0,01	535,44	0,01	-11,12	-2,08
61370000	location chai vieillissement	15 646,25	0,19			15 646,25	
61400000	charges locat & de copropriete	1 910,00	0,02			1 910,00	
61500000	entretien et réparations	20 829,17	0,25	25 631,66	0,30	-4 802,49	-18,74
61510000	maintenance machine embout	16 037,49	0,19	35 804,22	0,41	-19 766,73	-55,21
61520000	maintenance informatique	25 545,39	0,31	25 505,19	0,29	40,20	0,16
61530000	maintenance télésurveilla	9 870,27	0,12	7 982,14	0,09	1 888,13	23,65
61540000	maintenance entretien nettoyyag			735,00	0,01	-735,00	-100,00
61550000	maintenance photocopieur	8,52		981,87	0,01	-973,35	-99,13
61600000	assurance resp environnement	757,98	0,01	699,00	0,01	58,98	8,44
61610000	ass multir indu al026382	13 678,99	0,16	13 260,75	0,15	418,24	3,15
61620000	responsabilité civile al153168	3 526,52	0,04	3 494,25	0,04	32,27	0,92
61630000	assurance resp dirigeant fr710	1 620,43	0,02	1 193,78	0,01	426,65	35,74
61640000	assurance élévateur manuc	1 227,02	0,01	1 185,26	0,01	41,76	3,52
61650000	assurance becm cautionnement	8 387,41	0,10	8 364,49	0,10	22,92	0,27
61670000	assurance transp mses fr014749	795,68	0,01	1 060,90	0,01	-265,22	-25,00
61680000	assurance cybercriminalite	1 670,74	0,02	1 750,12	0,02	-79,38	-4,54
61692000	assurance habitation direction	338,08		557,20	0,01	-219,12	-39,33
61693000	assurance fiscalite	817,25	0,01	863,00	0,01	-45,75	-5,30
61700000	etudes et recherche	11 440,36	0,14	17 820,00	0,21	-6 379,64	-35,80
61710000	etudes analyses	3 017,75	0,04	1 916,51	0,02	1 101,24	57,46
61800000	services extérieurs diver	22 505,10	0,27	30 334,02	0,35	-7 828,92	-25,81
61810000	stockage alcool	44 807,12	0,54	3 327,32	0,04	41 479,80	
61850000	formations	483,45	0,01	7 459,11	0,09	-6 975,66	-93,52
62100000	personnel extérieur	194 670,83	2,34	150 670,02	1,74	44 000,81	29,20
62200000	rémunérations d'Intermédiaires			621,75	0,01	-621,75	-100,00
62220000	rémunérations intermédiai vent	1 948,65	0,02	8 062,77	0,09	-6 114,12	-75,83
62260000	honoraire e.c	14 546,77	0,17	11 760,73	0,14	2 786,04	23,69
62261000	honoraire cac	13 516,80	0,16	13 516,80	0,16		
62261200	honoraire e.c gestion financie	5 595,00	0,07	4 380,00	0,05	1 215,00	27,74
62262000	honoraire avocats	11 474,98	0,14	10 456,20	0,12	1 018,78	9,74
62264000	honoraire autres	8 912,21	0,11	22 482,25	0,26	-13 570,04	-60,36
62264100	commission auxiga	10 322,57	0,12	10 046,50	0,12	276,07	2,75
62265000	frais de dépôts et renou. marq	30 375,02	0,37	25 116,25	0,29	5 258,77	20,94
62270000	frais d'actes et annonces	5 798,11	0,07	1 625,32	0,02	4 172,79	256,74
62280000	cotisations	3 595,09	0,04	6 980,58	0,08	-3 385,49	-48,50
62290000	documentation générale	2 676,30	0,03	315,06		2 361,24	749,46
62300000	publicité, communication	26 733,00	0,32	18 065,02	0,21	8 667,98	47,98
62302000	marketing opérationnel aroma	110 922,65	1,33	172 106,97	1,99	-61 184,32	-35,55
62306000	marketing opérationnel	19 080,81	0,23	19 182,09	0,22	-101,28	-0,53
62321000	salons vinexpo hk			14 241,88	0,16	-14 241,88	-100,00
62360000	catalogues et imprimes	600,00	0,01			600,00	
62370000	salons tastin	1 080,00	0,01	2 750,00	0,03	-1 670,00	-60,73
62380000	dons et mecenat	9 500,00	0,11	7 750,00	0,09	1 750,00	22,58
62399000	salon divers	2 933,40	0,04			2 933,40	
62400000	transports biens et personnel	15 230,13	0,18	16 364,46	0,19	-1 134,33	-6,93
62410000	transports sur achats	2 641,28	0,03	3 447,92	0,04	-806,64	-23,39

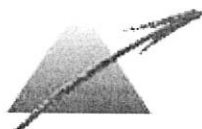


DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% CA	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Variation en valeur	en %
62420000 transports sur ventes	9 879,52	0,12	9 652,28	0,11	227,24	2,35
62500000 déplacements, missions, r	3 567,46	0,04	901,35	0,01	2 666,11	295,79
62510000 missions, réceptions clients	6 114,87	0,07	2 690,97	0,03	3 423,90	127,24
62512000 reception client aroma	5 412,78	0,07	5 021,59	0,06	391,19	7,79
62523000 déplacements commercial	13 384,81	0,16	20 191,54	0,23	-6 806,73	-33,71
62530000 déplacements direction	21 398,28	0,26	14 208,67	0,16	7 189,61	50,60
62540000 déplacements autres	1 216,90	0,01	1 064,80	0,01	152,10	14,28
62600000 frais postaux et télécom.	465,08	0,01	322,44		142,64	44,24
62620000 téléphone	4 895,50	0,06	6 273,80	0,07	-1 378,30	-21,97
62630000 portable	8 549,37	0,10	8 702,95	0,10	-153,58	-1,76
62710000 services bancaires becm	15 865,47	0,19	6 162,41	0,07	9 703,06	157,46
62720000 services bancaires sg	4 795,10	0,06	2 036,80	0,02	2 758,30	135,42
62730000 frais bancaire cic	415,67		717,50	0,01	-301,83	-42,07
62800000 divers	540,00	0,01	348,00		192,00	55,17
62810000 cotisation syndicat bnrc	16 728,33	0,20	15 959,74	0,18	768,59	4,82
Impôts, taxes et versements assimilés	70 515,86	0,85	91 552,42	1,06	-21 036,56	-22,98
63120000 taxe apprentissage	834,75	0,01	2 994,42	0,03	-2 159,67	-72,12
63300000 formation continue	5 346,18	0,06	5 735,75	0,07	-389,57	-6,79
63500000 autres impôts, taxes (dgi)	13,21				13,21	
63511000 cfe	16 387,00	0,20	16 117,00	0,19	270,00	1,68
63512000 taxes/droits s/alcool	854,48	0,01	3 929,36	0,05	-3 074,88	-78,25
63513000 cvae	23 139,00	0,28	37 609,00	0,43	-14 470,00	-38,47
63552000 taxes foncières	22 870,00	0,28	22 628,00	0,26	242,00	1,07
63700000 autres impôts (autres org.)			1 866,00	0,02	-1 866,00	-100,00
63730000 droits d'enregistrement	1 071,24	0,01	538,31	0,01	532,93	99,00
63780000 droites alcool sur échantillon			134,58		-134,58	-100,00
Salaires et traitements	540 964,74	6,51	598 485,04	6,91	-57 520,30	-9,61
64110000 salaires appointements	499 507,57	6,01	523 553,83	6,04	-24 046,26	-4,59
64120000 congés payés	-4 357,93	-0,05	5 399,15	0,06	-9 757,08	-180,72
64130000 primes et gratifications	29 251,20	0,35	37 711,06	0,44	-8 459,86	-22,43
64140000 indemnités avantages divers	16 563,55	0,20	12 312,00	0,14	4 251,55	34,53
64170000 prime d'intéressement	0,35		19 509,00	0,23	-19 508,65	-100,00
Charges sociales	208 764,86	2,51	221 815,39	2,56	-13 050,53	-5,88
64510000 cot. urssaf	160 735,11	1,93	169 263,05	1,95	-8 527,94	-5,04
64520000 cot. mutuelles	11 247,50	0,14	11 932,31	0,14	-684,81	-5,74
64530000 cot. caisse retraite empl	44 983,73	0,54	45 904,34	0,53	-920,61	-2,01
64550000 prevoyance	7 213,86	0,09	7 739,61	0,09	-525,75	-6,79
64560000 charges sociales /prov congé p	-17 188,78	-0,21	14,08		-17 202,86	
64570000 ch.soc.s/prime intéressement			-1 502,00	-0,02	1 502,00	100,00
64590000 cice			-12 878,00	-0,15	12 878,00	100,00
64700000 medecine du travail	1 380,00	0,02	1 092,00	0,01	288,00	26,37
64800000 autres charges de personnel	393,44		250,00		143,44	57,38
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	94 241,74	1,13	93 191,65	1,08	1 050,09	1,13
68111000 dot/amort. immob. incorporelles	8 071,84	0,10	13 456,22	0,16	-5 384,38	-40,01
68112000 dot/amort. immob. corporelles	86 169,90	1,04	79 735,43	0,92	6 434,47	8,07
Autres charges	144,89		97,31		47,58	48,90
65800000 charges de gestion courante	144,89		97,31		47,58	48,90
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 934 327,40	95,42	7 733 375,83	89,29	200 951,57	2,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	420 863,75	5,06	744 214,86	8,59	-323 351,11	-43,45
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Différences positives de change	7,02				7,02	
76600000 gains de change operat financ	7,02				7,02	



DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% CA	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Variation en valeur en %	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7,02				7,02	
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées (4)	99 904,16	1,20	86 107,89	1,04	13 796,27	16,02
66100000 charges d'interets - pret becm			781,63	0,01	-781,63	-100,00
66110000 chges interets c/ct asso aroma	14 741,89	0,18	7 331,48	0,09	7 410,41	101,08
66120000 charges d'intérêts aviva	55 070,00	0,66	54 490,00	0,66	580,00	1,06
66151000 agios bancaires becm	19 794,50	0,24	14 011,11	0,17	5 783,39	41,28
66152000 agios bancaires sg	10 297,77	0,12	9 103,62	0,11	1 194,15	13,12
66500000 escomptes accordés			390,05		-390,05	-100,00
Différences négatives de change			33,06		-33,06	-100,00
66600000 pertes de change			33,06		-33,06	-100,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	99 904,16	1,20	86 140,95	1,04	13 763,21	15,98
RÉSULTAT FINANCIER	-99 897,14	-1,20	-86 140,95	-0,99	-13 756,19	-15,97
RÉSULTAT COURANT	320 966,61	3,86	658 073,91	7,60	-337 107,30	-51,23
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			36 769,24	0,42	-36 769,24	-100,00
77100000 produits except. /opé. ge			36 317,00	0,42	-36 317,00	-100,00
77200000 produits /exo antérieurs			452,24	0,01	-452,24	-100,00
Sur opérations en capital	3 500,00	0,04	10 000,00	0,12	-6 500,00	-65,00
77500000 produits de cession d'élé d'ac	3 500,00	0,04	10 000,00	0,12	-6 500,00	-65,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 500,00	0,04	46 769,24	0,54	-43 269,24	-92,52
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	300 133,92	3,61	683 593,02	7,89	-383 459,10	-56,09
67100000 charges excep. /opération gest	39 859,92	0,48	3 443,02	0,04	36 416,90	
67110000 intérêts retard	274,00		150,00		124,00	82,67
67180000 autres charges excep.op gest	260 000,00	3,13	680 000,00	7,85	-420 000,00	-61,76
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	300 133,92	3,61	683 593,02	7,89	-383 459,10	-56,09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-296 633,92	-3,57	-636 823,78	-7,35	340 189,86	53,42
Impôt sur les bénéfices	14 693,00	0,18	10 917,00	0,13	3 776,00	34,59
69500000 impôts sur les bénéfices	20 393,00	0,25	15 567,00	0,18	4 826,00	31,00
69590000 credits/reductions d'impôts	-5 700,00	-0,07	-4 650,00	-0,05	-1 050,00	-22,58
TOTAL DES PRODUITS	8 358 698,17	100,52	8 524 359,93	98,42	-165 661,76	-1,94
TOTAL DES CHARGES	8 349 058,48	100,41	8 514 026,80	98,30	-164 968,32	-1,94
Bénéfice ou Perte	9 639,69	0,12	10 333,13	0,12	-693,44	-6,71

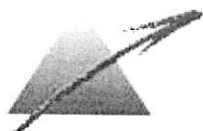
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

452,24

7 331,00

Etats de gestion



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 Au 31/03/20	en %	Du 01/04/18 Au 31/03/19	en %	Variation en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 315 223	100	8 661 364	100	-346 141	-4
Ventes de marchandises	380	100	63 745	100	-63 365	-99
- Coût d'achat des march. vendues	3 534	930	82 706	130	-79 171	-96
MARGE COMMERCIALE	-3 154	-830	-18 961	-30	15 806	83
Production vendue (biens et services)	8 314 843	100	8 597 619	102	-282 776	-3
+ / - Production stockée	25 548		-202 611	-2	228 159	113
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 340 391	100	8 395 008	100	-54 618	-1
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	8 340 771	100	8 458 753	100	-117 982	-1
- Matières premières	5 978 296	72	5 614 151	67	364 145	6
- Sous-traitance (directe)	18 077		75 239	1	-57 163	-76
MARGE DE PRODUCTION	2 344 018	28	2 705 618	32	-361 600	-13
MARGE BRUTE TOTALE	2 340 863	28	2 686 657	32	-345 793	-13
- Autres achats	71 544	1	49 940	1	21 604	43
- Charges externes	948 244	11	906 198	10	42 046	5
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 321 075	16	1 730 519	20	-409 443	-24
Subventions d'exploitation			233		-233	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	70 516	1	91 552	1	-21 037	-23
- Salaires et traitements	540 965	7	598 485	7	-57 520	-10
- Charges sociales	208 765	3	221 815	3	-13 051	-6
Total	-820 245	-10	-911 620	-11	91 374	10
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	500 830	6	818 899	9	-318 069	-39
Reprises sur dép., prov., amort.						
+ Transferts de charges d'exploitation	14 416		18 449		-4 033	-22
+ Autres produits d'exploitation	4		156		-152	-97
- Dotations amort. et dépréciations	94 242	1	93 192	1	1 050	1
- Autres charges d'exploitation	145		97		48	49
Total	-79 966	-1	-74 684	-1	-5 282	-7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	420 864	5	744 215	9	-323 351	-43
Opérations en commun						
+ Produits financiers	7				7	
- Charges financières	99 904	1	86 141	1	13 763	16
Total	-99 897	-1	-86 141	-1	-13 756	-16
RÉSULTAT COURANT	320 967	4	658 074	8	-337 107	-51
+ Produits exceptionnels (1)	3 500		46 769	1	-43 269	-93
- Charges exceptionnelles (2)	300 134	4	683 593	8	-383 459	-56
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	14 693		10 917		3 776	35
Total	-311 327	-4	-647 741	-7	336 414	52
RÉSULTAT EXERCICE	9 640		10 333		-693	-7
(1) dont produits cessions éléments cédés	3 500		10 000		-6 500	-65
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						



CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Valeur au 31/03/20	Valeur au 31/03/19
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	500 830	818 899
+ Transferts de charges d'exploitation	14 416	18 449
+ Autres produits d'exploitation	4	156
- Autres charges d'exploitation	145	97
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	7	
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	99 904	86 141
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	3 500	46 769
- Produits des cessions d'éléments d'actif	3 500	10 000
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	300 134	683 593
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	14 693	10 917
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	100 381	93 525
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	94 242	93 192
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	3 500	10 000
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	9 640	10 333



SYNTHÈSE

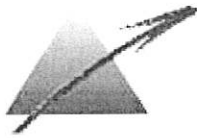
SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19	Du 01/04/17 au 31/03/18	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	8 315 223	8 661 364	6 918 425	-346 141	-4
Ventes de marchandises	380	63 745	391 843	-63 365	-99
Production de l'exercice	8 340 391	8 395 008	6 761 573	-54 618	-1
Marge commerciale	214	-16 653	76 512	16 866	-101
Marge globale	2 344 231	2 688 965	2 222 866	-344 733	-13
Valeur ajoutée	1 321 075	1 730 519	1 283 473	-409 443	-24
Excédent brut d'exploitation	500 830	818 899	428 002	-318 069	-39
Amortissements et provisions	94 242	93 192	125 228	1 050	1
Résultat d'exploitation	420 864	744 215	356 490	-323 351	-43
Résultat financier	-99 897	-86 141	212 662	-13 756	-16
Résultat courant	320 967	658 074	569 152	-337 107	-51
Résultat exceptionnel	-296 634	-636 824	-561 427	340 190	53
Résultat net de l'exercice	9 640	10 333	7 714	-693	-7

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19	Du 01/04/17 au 31/03/18	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	100 381	93 525	132 941	6 857	7
Fonds de roulement net global	3 802 875	1 960 941	978 085	1 841 933	94
Besoin en fonds de roulement	3 938 702	1 970 799	1 306 133	1 967 903	100
Trésorerie	-135 828	-9 858	-328 048	-125 969	

RATIOS		Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19	Du 01/04/17 au 31/03/18	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	(en jours)	64	49	91	15	30
Crédit fournisseurs	(en jours)	36	44	60	-8	-18
Rotation stocks	(en jours)	312	236	128	76	32
Autonomie financière						-17
Capacité de remboursement						-25
Taux d'endettement		11	6	4	5	76
Rentabilité financière						
Rentabilité commerciale						



ANALYSE TRESORERIE

SAS A. DE FUSSIGNY

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

■ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

500 830

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

- 25 548
+ -1 390 415
+

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+ 14 276

■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE (Ventes - achats d'exploitation)

-900 857

100 %

FLUX FINANCIERS

Sorties Entrées

Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.

7

Intérêts des emprunts

69 812

Remboursement capital

TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS

69 812

7

-69 805

-8

Achats d'immobilisations

- Incorporelles

7 736

- Corporelles

28 236

- Financières

Cessions d'immobilisations

3 500

Emprunts nouveaux

1 774 024

Subventions d'investissement

TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS

35 972

1 777 524

1 741 552

193

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

300 134

-300 134

-33

Intérêts des comptes courants

30 092

TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET
DES ASSOCIÉS

30 092

-30 092

-3

IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET
PARTICIPATION

14 693

-14 693

-2

TOTAL GÉNÉRAL

1 351 560

1 777 531

Variation de trésorerie nette
globale

425 971

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de

-125 969

Une augmentation des créances de

263 950

Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

-287 990

SAS A. DE FUSSIGNY
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 500 000 €
Siège social : 17 Rue des Gabariers, 16100 COGNAC
RCS ANGOULEME 501 302 129

L'AN DEUX MILLE VINGT
LE 23 SEPTEMBRE

A dix heures

Au siège de la Société, 17 Rue des Gabariers, 16100 COGNAC

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE D'APPROBATION DES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Monsieur Igor KOMAROV, Président de la Société TRADE HOUSE AROMA, Associée unique de la Société A.DE FUSSIGNY.

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Inventaire de l'actif et du passif de la société arrêté au 31 mars 2020 ;
- Compte annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 mars 2020 ;
- Rapport de gestion du Président
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2020 ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 alinéa 4 du Code de commerce au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020
- Texte des projets de décisions.

A pris les décisions suivantes portant sur :

- Approbation des opérations et des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2020 ;
- Quitus au Président et au Commissaire aux comptes ;
- Affectation du résultat de l'exercice
- Renouvellement du mandat du Président

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2020 d'une durée de 12 mois, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2020 tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net comptable de 9 705 €.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumés dans ces rapports.



L'associée unique prend acte de l'absence de dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

L'associée unique informe avoir activé la clause de retour à meilleur fortune de la convention d'abandon de créance de la société URSUS sur la société AVIVA et repris pour un montant de 260 000 € au cours de l'exercice clos au 31 mars 2020.

En conséquence, elle donne quitus au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 mars 2020 et au Commissaire aux comptes pour l'accomplissement de sa mission au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020.

DEUXIEME DECISION

antérieures inscrites au compte report à nouveau.

Le montant des pertes antérieures inscrit pour la somme de 175 406 € au 31 mars 2019 est porté à 165 701 € après affectation du bénéfice net de l'exercice clos le 31 mars 2019.

L'associée unique prend acte de ce qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

TROISIEME DECISION

L'associée unique prend acte du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 alinéa 4 du Code du commerce au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020.

QUATRIEME DECISION

La durée du mandat du Président confié à Monsieur Thomas GONON expirait le 31 juillet 2020. L'associée unique décide de renouveler ce mandat pour une durée d'une année qui expirera le 31 juillet 2021.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

La présente assemblée générale s'est tenu par visioconférence.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 11H00.

L'ordre du jour étant épuisé, de tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture par Monsieur Igor KOMAROV, Président de la société TRADE HOUSE AROMA, Associé unique de la Société A.DE FUSSIGNY

