

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00179

Numéro SIREN : 808 821 334

Nom ou dénomination : CABINET AUMONT-BAG

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2020 sous le numéro de dépôt 5339

CABINET AUMONT-BAG  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 10000 euros  
Siège social : 20 avenue du Neuhof  
67100 STRASBOURG  
808821334 RCS STRASBOURG

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE GERANT  
DU 17 JANVIER 2020

Le dix sept janvier deux mille vingt, à 10h, au siège social, sis 20 avenue du Neuhof 67100 STRASBOURG.

Jérémy BAG demeurant 25 rue du Tramway 67118 GEISPOLSHHEIM

Propriétaire de la totalité des 10000 parts de 1 euro chacune composant le capital social de la Société CABINET AUMONT-BAG,

Associé unique de ladite société,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seul Gérant de la Société, Jérémy BAG associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 122 181,76 euros.

## DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 122 181,76 euros de la manière suivante :

### Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 122 181,76 euros.
- Report à nouveau créditeur : 32,52 euros

### Affectation

- Au crédit des comptes courants des associés, soit 122 214,28 euros au prorata de leurs droits sur le capital des associés présents au 31 décembre 2019

## TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé :

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

## QUATRIEME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Jérémy BAG



## Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé ( I )				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 542	1 118	2 425	
	Fonds commercial (1)	698 168		698 168	698 168
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	9 543	7 876	1 667	2 152
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 554		5 554	5 355	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>716 807</b>	<b>8 994</b>	<b>707 814</b>	<b>705 675</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	76 146	1 825	74 321	83 651
	Autres créances	1 895		1 895	3 368
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	274 651		274 651	240 675	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 848		8 848	8 924
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>361 541</b>	<b>1 825</b>	<b>359 716</b>	<b>336 617</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>1 078 348</b>	<b>10 819</b>	<b>1 067 530</b>	<b>1 042 292</b>

(1) dont droit au bail

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

5 554

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	33	78
	Résultat de l'exercice	122 182	85 655
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>133 214</b>	<b>96 733</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	670 251	541 095
	Emprunts et dettes financières divers	148 061	287 633
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 037	13 528
	Dettes fiscales et sociales	91 241	94 273
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 724	9 030	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>934 315</b>	<b>945 560</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 067 530</b>	<b>1 042 292</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		122 181,76	85 654,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		354 421	475 309
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Etats financiers au 31/12/2019

### ANNEXE LEGALE

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 067 530** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **871 574** euros
  - un total charges de **749 392** euros
  
  - dégage un résultat de **122 182** euros

L'exercice considéré :

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

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

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS CABINET AUMONT-BAG** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 067 530 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **871 574 euros** et un total **charges** de **749 392 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **122 182 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

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

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

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

### Créances et dettes

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

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

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

### Disponibilités

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

### Achats

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

ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.a.p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	698 190		3 520			701 710
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>698 190</b>		<b>3 520</b>			<b>701 710</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	5 624					5 624
Matériel de transport			335		335	
Matériel de bureau, mobilier	5 900				1 981	3 919
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>11 523</b>		<b>335</b>		<b>2 316</b>	<b>9 543</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	5 355		199			5 554
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 355</b>		<b>199</b>			<b>5 554</b>
<b>TOTAL</b>	<b>715 069</b>		<b>4 054</b>		<b>2 316</b>	<b>716 807</b>

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	22	1 095		1 118
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>22</b>	<b>1 095</b>		<b>1 118</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 674			4 674
Matériel de transport		10	10	
Matériel de bureau, mobilier	4 697	486	1 981	3 202
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 371</b>	<b>496</b>	<b>1 991</b>	<b>7 876</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9 393</b>	<b>1 591</b>	<b>1 991</b>	<b>8 994</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles						4	
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Élément 4

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 093	1 825	6 093	1 825
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>6 093</b>	<b>1 825</b>	<b>6 093</b>	<b>1 825</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 093</b>	<b>1 825</b>	<b>6 093</b>	<b>1 825</b>

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 825

6 093

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

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 554	5 554	
	Clients douteux ou litigieux	2 190	2 190	
	Autres créances clients	73 956	73 956	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	971	971	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	118	118	
	Débiteurs divers	807	807	
	Charges constatées d'avances	8 848	8 848	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>92 444</b>	<b>92 444</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		118		

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	670 251	90 357	377 185	202 708
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 037	15 037		
	Personnel et comptes rattachés	33 915	33 915		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 738	31 738		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 795	22 795		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 792	2 792		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	148 061	148 061		
	Autres dettes	9 724	9 724		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>934 315</b>	<b>354 421</b>	<b>377 185</b>	<b>202 708</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		70 844			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		148 061			

ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	698 168	
<b>TOTAL</b>	<b>698 168</b>	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

31/12/2019

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>45 164</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>5 479</b>
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	5 479	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>39 685</b>
DETTES PROV. CONGES A PAYES	12 354	
AUTRES CHARGES A PAYER	21 561	
CHARGES A PAYER SUR CONGES PAY	3 462	
ETAT - CHARGES A PAYER	257	
FORMATION PROFESS. CONTINUE	2 051	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

	Periode	Montants	31/12/2019
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>8 848</b>
ABONNEMENT EIC	01/01/2020 31/01/2020	132	
ASSURANCE CYBER	01/01/2020 31/12/2020	263	
ASSURANCE RCP	01/01/2020 31/12/2020	3 365	
ABONNEMENT LES ECHOS	01/01/2020 30/11/2020	846	
ABONNEMENT EFL	01/01/2020 31/12/2020	2 730	
ABONNEMENT TISSOT	01/02/2020 31/01/2021	599	
ABONNEMENT MEMENTIS AUDIT	01/01/2020 31/12/2020	276	
ABONNEMENT SVP	01/01/2020 26/03/2020	502	
ABONNEMENT CLUB FISCAL	01/01/2020 31/12/2020	135	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>8 848</b>

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>10 000,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>10 000,00</b>

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CAUTION SOLIDAIRE DES ASSOCIES CAUTION BANCAIRE CAT		50 000	470 251
		50 000	470 251
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Evaluation des IFC			
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>50 000</b>	<b>470 251</b>
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			262 800

CABINET AUMONT-BAG  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 10000 euros  
Siège social : 20 avenue du Neuhof  
67100 STRASBOURG  
808821334 RCS STRASBOURG

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE GERANT  
DU 17 JANVIER 2020

Le dix sept janvier deux mille vingt, à 10h, au siège social, sis 20 avenue du Neuhof 67100 STRASBOURG.

Jérémy BAG demeurant 25 rue du Tramway 67118 GEISPOLSHHEIM

Propriétaire de la totalité des 10000 parts de 1 euro chacune composant le capital social de la Société CABINET AUMONT-BAG,

Associé unique de ladite société,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de seul Gérant de la Société, Jérémy BAG associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 122 181,76 euros.

## DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 122 181,76 euros de la manière suivante :

### Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 122 181,76 euros.
- Report à nouveau créditeur : 32,52 euros

### Affectation

- Au crédit des comptes courants des associés, soit 122 214,28 euros au prorata de leurs droits sur le capital des associés présents au 31 décembre 2019

## TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé :

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

## QUATRIEME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Jérémy BAG



## Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 542	1 118	2 425	
	Fonds commercial (1)	698 168		698 168	698 168
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	9 543	7 876	1 667	2 152
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 554		5 554	5 355	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>716 807</b>	<b>8 994</b>	<b>707 814</b>	<b>705 675</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	76 146	1 825	74 321	83 651
	Autres créances	1 895		1 895	3 368
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	274 651		274 651	240 675	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 848		8 848	8 924
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>361 541</b>	<b>1 825</b>	<b>359 716</b>	<b>336 617</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 078 348</b>	<b>10 819</b>	<b>1 067 530</b>	<b>1 042 292</b>

(1) dont droit au bail

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

5 554

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	33	78
	Résultat de l'exercice	122 182	85 655
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>133 214</b>	<b>96 733</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	670 251	541 095
	Emprunts et dettes financières divers	148 061	287 633
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 037	13 528
	Dettes fiscales et sociales	91 241	94 273
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 724	9 030	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>934 315</b>	<b>945 560</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 067 530</b>	<b>1 042 292</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		122 181,76	85 654,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		354 421	475 309
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Etats financiers au 31/12/2019

### ANNEXE LEGALE

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 067 530** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **871 574** euros
  - un total charges de **749 392** euros
  
  - dégage un résultat de **122 182** euros

L'exercice considéré :

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

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

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS CABINET AUMONT-BAG** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 067 530 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **871 574 euros** et un total **charges** de **749 392 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **122 182 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

## Créances et dettes

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

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

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

## Disponibilités

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

## Achats

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

ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.a.p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	698 190		3 520			701 710
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>698 190</b>		<b>3 520</b>			<b>701 710</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	5 624					5 624
Matériel de transport			335		335	
Matériel de bureau, mobilier	5 900				1 981	3 919
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>11 523</b>		<b>335</b>		<b>2 316</b>	<b>9 543</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	5 355		199			5 554
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 355</b>		<b>199</b>			<b>5 554</b>
<b>TOTAL</b>	<b>715 069</b>		<b>4 054</b>		<b>2 316</b>	<b>716 807</b>

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	22	1 095		1 118
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>22</b>	<b>1 095</b>		<b>1 118</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers	4 674			4 674
Matériel de transport		10	10	
Matériel de bureau, mobilier	4 697	486	1 981	3 202
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 371</b>	<b>496</b>	<b>1 991</b>	<b>7 876</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9 393</b>	<b>1 591</b>	<b>1 991</b>	<b>8 994</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Élément 4

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 093	1 825	6 093	1 825
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>6 093</b>	<b>1 825</b>	<b>6 093</b>	<b>1 825</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 093</b>	<b>1 825</b>	<b>6 093</b>	<b>1 825</b>

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 825

6 093

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

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 554	5 554	
	Clients douteux ou litigieux	2 190	2 190	
	Autres créances clients	73 956	73 956	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	971	971	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	118	118	
	Débiteurs divers	807	807	
	Charges constatées d'avances	8 848	8 848	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>92 444</b>	<b>92 444</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		118		

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	670 251	90 357	377 185	202 708
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 037	15 037		
	Personnel et comptes rattachés	33 915	33 915		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 738	31 738		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 795	22 795		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 792	2 792		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	148 061	148 061		
	Autres dettes	9 724	9 724		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>934 315</b>	<b>354 421</b>	<b>377 185</b>	<b>202 708</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		70 844			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		148 061			

ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	698 168	
<b>TOTAL</b>	<b>698 168</b>	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

31/12/2019

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>45 164</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>5 479</b>
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	5 479	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>39 685</b>
DETTES PROV. CONGES A PAYES	12 354	
AUTRES CHARGES A PAYER	21 561	
CHARGES A PAYER SUR CONGES PAY	3 462	
ETAT - CHARGES A PAYER	257	
FORMATION PROFESS. CONTINUE	2 051	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

	Periode	Montants	31/12/2019
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>8 848</b>
ABONNEMENT EIC	01/01/2020 31/01/2020	132	
ASSURANCE CYBER	01/01/2020 31/12/2020	263	
ASSURANCE RCP	01/01/2020 31/12/2020	3 365	
ABONNEMENT LES ECHOS	01/01/2020 30/11/2020	846	
ABONNEMENT EFL	01/01/2020 31/12/2020	2 730	
ABONNEMENT TISSOT	01/02/2020 31/01/2021	599	
ABONNEMENT MEMENTIS AUDIT	01/01/2020 31/12/2020	276	
ABONNEMENT SVP	01/01/2020 26/03/2020	502	
ABONNEMENT CLUB FISCAL	01/01/2020 31/12/2020	135	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>8 848</b>

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	1,0000	10 000,00

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CAUTION SOLIDAIRE DES ASSOCIES CAUTION BANCAIRE CAT		50 000	470 251
		50 000	470 251
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Evaluation des IFC			
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>50 000</b>	<b>470 251</b>
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			262 800