

FNEAP

24 rue des Vignoles

75020 PARIS

## **SOMMAIRE**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

***Cabinet NAC***  
*33 Rue de Miromesnil*

*75008 PARIS*  
*0153307330*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	765	765				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	9 596	9 585	11	226	215	95.07
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	42 027		42 027	42 027			
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 043		7 043	7 043			
<b>Total II</b>	<b>59 430</b>	<b>10 350</b>	<b>49 081</b>	<b>49 296</b>	<b>215</b>	<b>0.44</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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	228 521		228 521	150 943	77 578	51.40
	Autres créances	42 661		42 661	131 616	88 955	67.59
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	31 230		31 230	29 082	2 149	7.39	
Charges constatées d'avance (3)	10 651		10 651	10 475	176	1.68	
<b>Total III</b>	<b>313 063</b>		<b>313 063</b>	<b>322 116</b>	<b>9 053</b>	<b>2.81</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>372 494</b>	<b>10 350</b>	<b>362 144</b>	<b>371 412</b>	<b>9 268</b>	<b>2.50</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	17 990		17 990			
	Report à nouveau	92 006		89 434	2 572	2.88	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	2 251		2 572	4 823	187.51	
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	107 745		109 996	2 251	2.05		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 731		114 968	35 237	30.65		
Dettes fiscales et sociales	66 318		56 645	9 673	17.08		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	108 350		89 803	18 547	20.65		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	254 399		261 416	7 017	2.68	
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		362 144		371 412	9 268	2.50	

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

254 399                      261 416

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	260 093		260 093	239 976		20 117	8.38
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	260 093		260 093	239 976		20 117	8.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			24 666	74 444		49 778	66.87
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			5	2		3	190.66
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			284 764	314 422		29 658	9.43
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			168 520	204 122		35 601	17.44
Impôts, taxes et versements assimilés			864	1 386		522	37.65
Salaires et traitements			81 588	77 762		3 826	4.92
Charges sociales			29 607	28 131		1 476	5.25
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			215	215			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			7 572	10		7 562	NS
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			288 366	311 626		23 260	7.46
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			3 602	2 796		6 398	228.80
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		3 602		2 796	6 398	228.80
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 351			1 351	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		1 351			1 351	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		1 351			1 351	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				224	224	100.00
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		286 115		314 422	28 307	9.00
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		288 366		311 850	23 484	7.53
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		2 251		2 572	4 823	187.51

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 950