

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	4 934	4 576	358	612	- 254	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	262 030	141 523	120 507	150 174	- 29 667	
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	50 000		50 000	50 000		
TOTAL (I)	316 964	146 099	170 865	200 787	- 29 922	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	86 681		86 681	227 926	- 141 245	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	695		695	2 209	- 1 514	
. Personnel				1 000	- 1 000	
. Organismes sociaux				1 430	- 1 430	
. Etat, impôts sur les bénéfices				5 986	- 5 986	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 514		19 514	24 585	- 5 071	
. Autres	50 326		50 326	50 146	180	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	153		153	153		
Disponibilités	148 069		148 069	28 197	119 872	
Charges constatées d'avance	46 446		46 446	46 087	359	
TOTAL (II)	351 884		351 884	387 719	- 35 835	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	668 848	146 099	522 749	588 505	- 65 756	

Bilan PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/12/2018 <small>(12 mois)</small>	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	138 481	133 789	4 692
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	51 603	4 691	46 912
Subventions d'investissement	69 889	83 767	- 13 878
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	259 972	222 248	37 724
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 409	16 454	- 6 045
. Découverts, concours bancaires		243	- 243
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	24 125	32 586	- 8 461
. Associés			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 549	118 637	- 36 088
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	13 924	11 522	2 402
. Organismes sociaux	22 721	22 894	- 173
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 785		1 785
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	88 494	117 885	- 29 391
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 713	4 088	- 375
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	57	26 949	- 26 892
Produits constatés d'avance	15 000	15 000	
TOTAL (IV)	262 777	366 258	- 103 481
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	522 749	588 505	- 65 756

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	566 408		566 408	484 732	81 676	16,85
Chiffres d'affaires Nets	566 408		566 408	484 732	81 676	16,85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçue			208 637	231 168	- 22 531	-9,75
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge			91 804	39 896	51 908	130,11
Autres Produits			282 327	425 286	- 142 959	-33,61
Total des produits d'exploitation			1 149 176	1 181 082	- 31 906	-2,70
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes			553 217	662 393	- 109 176	-16,48
Impôts, taxes et versements assimilés			38 846	40 496	- 1 650	-4,07
Salaires et traitements			270 995	282 443	- 11 448	-4,05
Charges sociales			107 151	110 842	- 3 691	-3,33
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 310	29 938	2 372	7,92
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				11 800	- 11 800	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			8 431	21 015	- 12 584	-59,88
Total des charges d'exploitation			1 010 951	1 158 926	- 147 975	-12,77
RESULTAT EXPLOITATION			138 225	22 156	116 069	523,87
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			2	2		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			2	2		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			303	469	- 166	-35,39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			303	469	- 166	-35,39
RESULTAT FINANCIER			-301	-467	166	35,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			137 924	21 690	116 234	535,89

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 285		10 285	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 879	13 879		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	24 163	13 879	10 284	74,10
Charges exceptionnels sur opérations de gestion	107 290	30 877	76 413	247,48
Charges exceptionnels sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	107 290	30 877	76 413	247,48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-83 127	-16 998	- 66 129	389,04
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	3 194		3 194	N/S
Total des Produits	1 173 341	1 194 963	- 21 622	-1,81
Total des charges	1 121 738	1 190 271	- 68 533	-5,76
RESULTAT NET	51 603	4 691	46 912	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	1 an
Brevets et dépôts de marques	10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 12 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 03 à 07 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

NEANT

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, le 16/04/2020, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

La société a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours au télétravail pour l'ensemble des salariés

La société estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 934		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	113 905		2 389
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	145 736		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	259 641		2 389
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 000		
TOTAL	50 000		
TOTAL GENERAL	314 576		2 389

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 934	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			116 294	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			145 736	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			262 030	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 000	
TOTAL			50 000	
TOTAL GENERAL			316 964	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 322	254		4 576
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	20 953	11 236		32 189
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 514	20 820		109 334
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	109 467	32 056		141 523
TOTAL GENERAL	113 789	32 310		146 099

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	254				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	11 236				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 820				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	32 056				
TOTAL GENERAL	32 310				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	81 359		81 359	
TOTAL Dépréciations	81 359		81 359	
TOTAL GENERAL	81 359		81 359	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			81 359	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			50 000
Autres immobilisations financières	50 000		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	86 681	86 681	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	19 514	19 514	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 894	3 894	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 127	47 127	
Charges constatées d'avance	46 446	46 446	
TOTAL GENERAL	253 662	203 662	50 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	10 409	2 989	7 420	
Emprunts et dettes financières divers	24 125	24 125		
Fournisseurs et comptes rattachés	82 549	82 549		
Personnel et comptes rattachés	13 924	13 924		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 721	22 721		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 785	1 785		
- T.V.A	88 494	88 494		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 713	3 713		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	57	57		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
TOTAL GENERAL	262 777	255 357	7 420	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 545			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	50 326
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	50 326

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 900
Dettes fiscales et sociales	21 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 754

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	46 446	15 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	46 446	15 000

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	566 408
TOTAL	566 408

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	566 408
TOTAL	566 408

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	137 924	3 194
Résultat exceptionnel (et participation)	-83 127	
Résultat comptable	54 797	3 194

Informations complémentaires au compte de résultat

Charges de gestion courante (compte 65) :

Elles comprennent principalement des régularisations de dettes fournisseurs, pour un montant de 6 020,28 euros.

Produits de gestion courante (compte 75) :

Ils comprennent principalement des régularisations de dettes fournisseurs, pour un montant de 12 592,52 euros.

Charges exceptionnelles :

Elles comprennent principalement :

- Régularisation de factures clients des exercices antérieurs, de 2016 à 2018, pour un montant de 24 258,80 euros,
- Régularisation des créances de clients douteux, au titre d'exercices antérieurs, pour un montant de 82 690,65 euros,

Produits exceptionnels :

Ils comprennent principalement :

- Régularisation de comptes créditeurs divers, pour un montant de 9 751 euros,
- Solde de rémunération due, pour un montant de 533,64 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Caution garantie par ASSOCIATION FRANCE ACTIVE	5 204,39
TOTAL	5 204,39
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 658
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	5 658

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	5	

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

ॐॐॐॐ

**ASSOCIATION WILLA
INCUBATEUR AU FEMININ PARIS PIONNIERES**

35 Rue du Sentier
75002 PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES

11 rue de Rome - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65
www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 600 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AU COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

**ASSOCIATION WILLA
INCUBATEUR AU FEMININ PARIS PIONNIERES**
35 Rue du Sentier
75002 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux adhérents,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association WILLA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels que joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

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

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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

COMMISSAIRE AUX COMPTES

11 rue de Rome - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com - cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 600 000 EUROS - R.C. BORDEAUX 494 030 182 - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AU COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité de direction et dans les documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,
Le 18 juin 2020.

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire



Félien CREPIN
Commissaire aux comptes

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe (comportant 14 pages).

COMMISSAIRE AUX COMPTES

11 rue de Rome - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 600 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AU COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	4 934	4 576	358	612	- 254	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	262 030	141 523	120 507	150 174	- 29 667	
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	50 000		50 000	50 000		
TOTAL (I)	316 964	146 099	170 865	200 787	- 29 922	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	86 681		86 681	227 926	- 141 245	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	695		695	2 209	- 1 514	
. Personnel				1 000	- 1 000	
. Organismes sociaux				1 430	- 1 430	
. Etat, impôts sur les bénéfices				5 986	- 5 986	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 514		19 514	24 585	- 5 071	
. Autres	50 326		50 326	50 146	180	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	153		153	153		
Disponibilités	148 069		148 069	28 197	119 872	
Charges constatées d'avance	46 446		46 446	46 087	359	
TOTAL (II)	351 884		351 884	387 719	- 35 835	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	668 848	146 099	522 749	588 505	- 65 756	

Bilan PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/12/2018 <small>(12 mois)</small>	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	138 481	133 789	4 692
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	51 603	4 691	46 912
Subventions d'investissement	69 889	83 767	- 13 878
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	259 972	222 248	37 724
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 409	16 454	- 6 045
. Découverts, concours bancaires		243	- 243
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	24 125	32 586	- 8 461
. Associés			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 549	118 637	- 36 088
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	13 924	11 522	2 402
. Organismes sociaux	22 721	22 894	- 173
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 785		1 785
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	88 494	117 885	- 29 391
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 713	4 088	- 375
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	57	26 949	- 26 892
Produits constatés d'avance	15 000	15 000	
TOTAL (IV)	262 777	366 258	- 103 481
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	522 749	588 505	- 65 756

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	566 408		566 408	484 732	81 676	16,85
Chiffres d'affaires Nets	566 408		566 408	484 732	81 676	16,85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçue			208 637	231 168	- 22 531	-9,75
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge			91 804	39 896	51 908	130,11
Autres Produits			282 327	425 286	- 142 959	-33,61
Total des produits d'exploitation			1 149 176	1 181 082	- 31 906	-2,70
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes			553 217	662 393	- 109 176	-16,48
Impôts, taxes et versements assimilés			38 846	40 496	- 1 650	-4,07
Salaires et traitements			270 995	282 443	- 11 448	-4,05
Charges sociales			107 151	110 842	- 3 691	-3,33
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 310	29 938	2 372	7,92
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				11 800	- 11 800	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			8 431	21 015	- 12 584	-59,88
Total des charges d'exploitation			1 010 951	1 158 926	- 147 975	-12,77
RESULTAT EXPLOITATION			138 225	22 156	116 069	523,87
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			2	2		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			2	2		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			303	469	- 166	-35,39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			303	469	- 166	-35,39
RESULTAT FINANCIER			-301	-467	166	35,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			137 924	21 690	116 234	535,89

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 285		10 285	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 879	13 879		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	24 163	13 879	10 284	74,10
Charges exceptionnels sur opérations de gestion	107 290	30 877	76 413	247,48
Charges exceptionnels sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	107 290	30 877	76 413	247,48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-83 127	-16 998	- 66 129	389,04
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	3 194		3 194	N/S
Total des Produits	1 173 341	1 194 963	- 21 622	-1,81
Total des charges	1 121 738	1 190 271	- 68 533	-5,76
RESULTAT NET	51 603	4 691	46 912	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	1 an
Brevets et dépôts de marques	10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 12 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 03 à 07 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

NEANT

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, le 16/04/2020, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

La société a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours au télétravail pour l'ensemble des salariés

La société estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 934		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	113 905		2 389
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	145 736		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	259 641		2 389
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 000		
TOTAL	50 000		
TOTAL GENERAL	314 576		2 389

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 934	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			116 294	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			145 736	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			262 030	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 000	
TOTAL			50 000	
TOTAL GENERAL			316 964	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 322	254		4 576
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	20 953	11 236		32 189
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 514	20 820		109 334
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	109 467	32 056		141 523
TOTAL GENERAL	113 789	32 310		146 099

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	254				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	11 236				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 820				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	32 056				
TOTAL GENERAL	32 310				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	81 359		81 359	
TOTAL Dépréciations	81 359		81 359	
TOTAL GENERAL	81 359		81 359	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			81 359	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			50 000
Autres immobilisations financières	50 000		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	86 681	86 681	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	19 514	19 514	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 894	3 894	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 127	47 127	
Charges constatées d'avance	46 446	46 446	
TOTAL GENERAL	253 662	203 662	50 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	10 409	2 989	7 420	
Emprunts et dettes financières divers	24 125	24 125		
Fournisseurs et comptes rattachés	82 549	82 549		
Personnel et comptes rattachés	13 924	13 924		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 721	22 721		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 785	1 785		
- T.V.A	88 494	88 494		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 713	3 713		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	57	57		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
TOTAL GENERAL	262 777	255 357	7 420	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 545			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	50 326
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	50 326

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 900
Dettes fiscales et sociales	21 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 754

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	46 446	15 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	46 446	15 000

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	566 408
TOTAL	566 408

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	566 408
TOTAL	566 408

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	137 924	3 194
Résultat exceptionnel (et participation)	-83 127	
Résultat comptable	54 797	3 194

Informations complémentaires au compte de résultat

Charges de gestion courante (compte 65) :

Elles comprennent principalement des régularisations de dettes fournisseurs, pour un montant de 6 020,28 euros.

Produits de gestion courante (compte 75) :

Ils comprennent principalement des régularisations de dettes fournisseurs, pour un montant de 12 592,52 euros.

Charges exceptionnelles :

Elles comprennent principalement :

- Régularisation de factures clients des exercices antérieurs, de 2016 à 2018, pour un montant de 24 258,80 euros,
- Régularisation des créances de clients douteux, au titre d'exercices antérieurs, pour un montant de 82 690,65 euros,

Produits exceptionnels :

Ils comprennent principalement :

- Régularisation de comptes créditeurs divers, pour un montant de 9 751 euros,
- Solde de rémunération due, pour un montant de 533,64 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Caution garantie par ASSOCIATION FRANCE ACTIVE	5 204,39
TOTAL	5 204,39
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 658
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	5 658

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	5	