

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1968 B 00099
Numéro SIREN : 680 500 998
Nom ou dénomination : BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 3716

Greffe du tribunal de commerce de Rouen



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 28/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/3716

Déposant :

Nom/dénomination : BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 680 500 998

N° gestion : 1968 B 00099



BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE
CTHEOS

Audit - Conseil - Expertise

BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE

N° SIRET : 68050099800025

52 Rampe Bouvreuil

76000 ROUEN

COMPTES ANNUELS

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

ATH

M. MARI



COMPTES ANNUELS



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character.

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	136 498	107 402	29 096	39 776
	Fonds commercial (1)	542 108		542 108	542 108
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques.mat. et outillage indus.	16 027	4 758	11 270	12 872
	Autres immobilisations corporelles	447 313	348 393	98 920	128 263
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 342		5 342	4 092	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	16 500		16 500	11 500	
TOTAL (II)		1 163 788	460 552	703 235	738 611
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 500		1 500	6 874
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	19 774		19 774	88 000
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	786 136	117 836	668 299	729 138
	Autres créances	375 031		375 031	457 208
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	124 943		124 943	2 859	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 301		14 301	17 631
	TOTAL (III)	1 321 684	117 836	1 203 848	1 301 711
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 485 472	578 389	1 907 083	2 040 322

(1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	490 194	490 194
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	64 871	63 522
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	159 853	91 349
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		8 420	
Total des capitaux propres		879 918	818 486
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	7 500	14 369
Total des provisions		7 500	14 369
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	137 876	183 729
	Emprunts et dettes financières divers		10 002
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	368 438	548 667
	Dettes fiscales et sociales	403 600	405 330
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	109 751	59 740	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 019 665	1 207 468
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 907 083	2 040 322
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		159 852.61	91 348.93
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		919 160	1 115 091
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		175	55 416

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2019	31/12/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 294 456		3 294 456	3 180 589
	Montant net du chiffre d'affaires	3 294 456		3 294 456	3 180 589
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			(68 226)	(2 000)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			107 531	1 478
	Autres produits			46 067	2 957
	Total des produits d'exploitation (1)			3 379 828	3 183 024
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			11 810	11 649
	Variation de stock			5 374	2 153
	Autres achats et charges externes			1 525 251	1 605 229
	Impôts, taxes et versements assimilés			38 774	56 459
	Salaires et traitements			1 029 316	978 512
	Charges sociales du personnel			378 746	360 778
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			54 526	62 799
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			49 859	906	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions				6 869	
Autres charges			70 188	1 921	
Total des charges d'exploitation (2)			3 163 843	3 087 275	
RESULTAT D'EXPLOITATION				215 986	95 749

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		215 986	95 749
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 352	2 761 1 213
	Total des produits financiers	1 352	3 974
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 024	1 158
	Total des charges financières	5 024	1 158
RESULTAT FINANCIER		(3 673)	2 816
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		212 313	98 565
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	150 8 420	1 250
	Total des produits exceptionnels	8 570	1 250
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 412	1 250 795
	Total des charges exceptionnelles	10 412	2 045
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 842)	(795)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		50 619	6 421
TOTAL DES PRODUITS		3 389 751	3 188 248
TOTAL DES CHARGES		3 229 898	3 096 899
RESULTAT DE L'EXERCICE		159 853	91 349
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'J' or similar character.

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 **1 907 083 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 389 751 euros** et un total **charges** de **3 229 898 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **159 853 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.

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

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Constructions, Batiments	20 ans	5 %
Constructions légères	10 ans	10 %
Mobilier	10 ans	10 %
Matériel	5 à 10 ans	10% à 20%

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

Evènements postérieurs à la clôture

A compter du 17 mars 2020, l'état d'urgence sanitaire a été décrété, lié au COVID-19. A la date d'arrêté des comptes, aucun impact tant dans l'activité que dans les évaluations des actifs et des passifs n'a été identifié.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	677 186		1 420			678 606
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	677 186		1 420			678 606
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	16 027					16 027
Instal., agencement, aménagement divers	218 628		1 428			220 055
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	217 744		10 052		539	227 257
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	452 399		11 480		539	463 340
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 092		1 250			5 342
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 500		5 000			16 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 592		6 250			21 842
TOTAL	1 145 177		19 150		539	1 163 788

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	95 301	12 101		107 402
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	95 301	12 101		107 402
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 155	1 603		4 758
Autres Instal., agencement, aménagement divers	143 510	16 307		159 817
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	164 599	24 516	539	188 575
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	311 264	42 426	539	353 151
TOTAL	406 566	54 526	539	460 552

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement N-1 des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	8 420		8 420	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	8 420		8 420	
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	6 869		6 869	
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer	7 500			7 500
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14 369		6 869	7 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	145 275	49 859	77 298	117 836
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	145 275	49 859	77 298	117 836
TOTAL GENERAL		168 064	49 859	92 587	125 336
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		49 859	84 166 8 420	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

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	16 500		16 500
	Clients douteux ou litigieux	84 463	84 463	
	Autres créances clients	701 672	701 672	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	238	238	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 260	83 260	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	198 934	198 934	
	Débiteurs divers	92 600	92 600	
Charges constatées d'avances	14 301	14 301		
TOTAL DES CREANCES		1 191 968	1 175 468	16 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		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)	175	175		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	137 702	37 196	100 505	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	368 438	368 438		
	Personnel et comptes rattachés	85 808	85 808		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 745	106 745		
	Impôts sur les bénéfices	36 516	36 516		
	Taxes sur la valeur ajoutée	117 434	117 434		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	53 302	53 302		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 794	3 794		
Autres dettes	109 751	109 751			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 019 665	919 160	100 505	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		54 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		44 612			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		160 441
Autres créances clients		92 208
Autres créances clients	92 208	
Autres créances		68 233
Autres créances	64 983	
	238	
	3 012	

Charges à payer

		31/12/2019
Total des Charges à payer		500 627
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		175
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	175	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 528
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200 313 49 215	
Dettes fiscales et sociales		161 636
Dettes fiscales et sociales	85 786 25 694 32 115 4 478 12 549 1 014	
Autres dettes		89 288
Autres dettes	89 288	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		14 301	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		14 301	

--

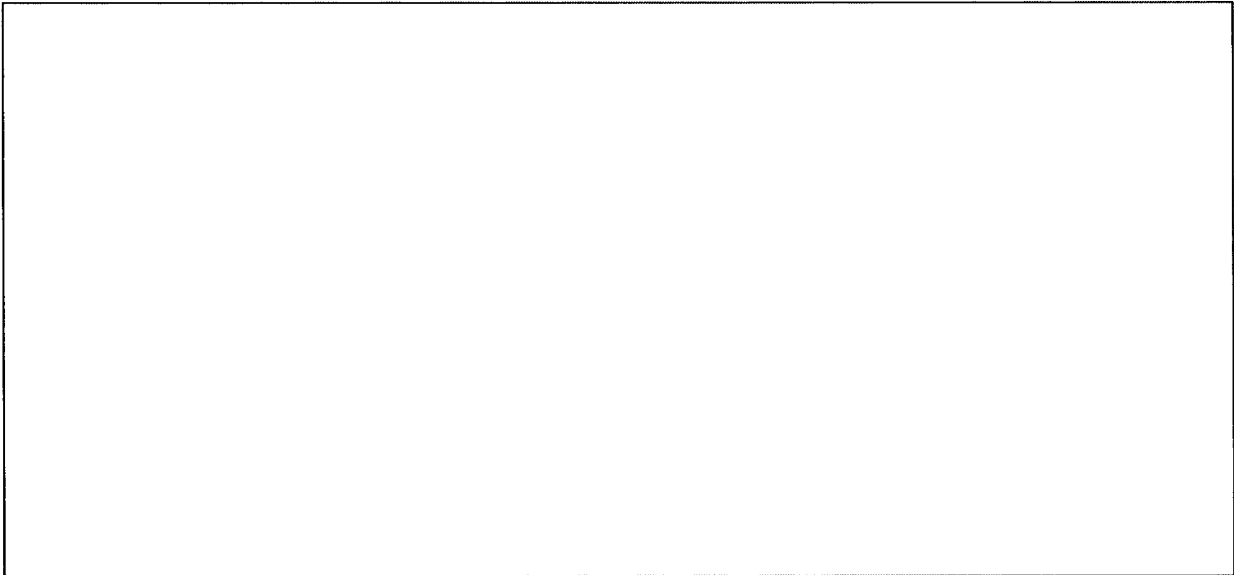
Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 895,00	38,5109	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 895,00	38,5109	150 000,00

--

Ventilation du chiffre d'affaires

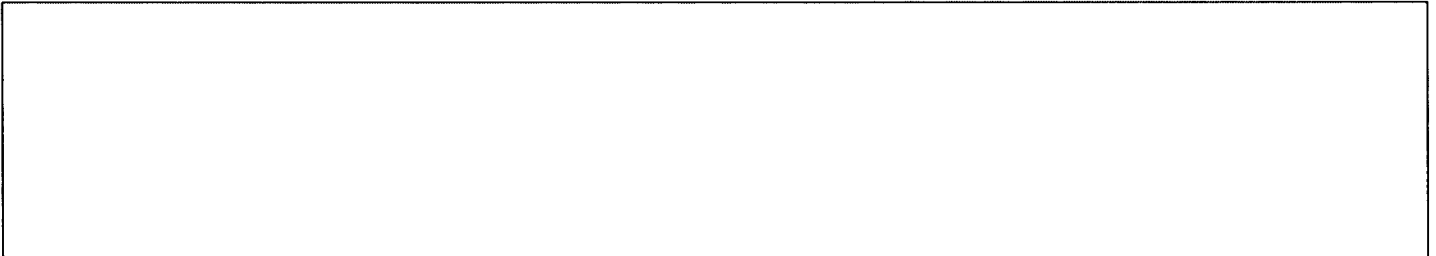
	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 294 456		3 294 456
TOTAL	3 294 456		3 294 456



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		212 313	56 451	155 862
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 842)	(516)	(1 326)
RESULTAT COMPTABLE		210 472	55 935	154 537

(1) après retraitements fiscaux.



Filiales et participations

31/12/2019

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ACTHEOS	12 000	31 014	24.16		
ACTHEOS CONSEIL	3 000	(17 987)	25.00		
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ACTHEOS			631 239	3 218	
ACTHEOS CONSEIL			120 371	(19 151)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--



BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 52, Rampe Bouvreuil, 76000 ROUEN
680 500 998 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 JUILLET 2020

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

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 159 853 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	159 853 euros
A titre de dividendes	159 853 euros
Auquel s'ajoute une distribution de Prélevée sur le compte Autres Réserves pour 64 871 euros Et sur le compte Prime d'apport pour 55 276 euros	120 147 euros
Soit une distribution totale de	280 000 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social par décision du président.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 143.77 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 279 856.22 euros.

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 159 853 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	159 853 euros
A titre de dividendes	159 853 euros
Auquel s'ajoute une distribution de Prélevée sur le compte Autres Réserves pour 64 871 euros Et sur le compte Prime d'apport pour 55 276 euros	120 147 euros
Soit une distribution totale de	280 000 euros



Le dividende sera mis en paiement au siège social par décision du président.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 143.77 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 279 856.22 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2016 :

95 000 euros, soit 24.39 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 146.34 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 94 853.66 euros

Exercice clos le 31/12/2017 :

150 000 euros, soit 38.51 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 77 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 149 923 euros

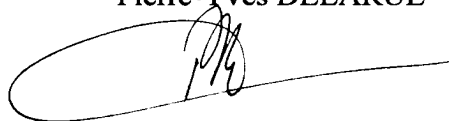
Exercice clos le 31/12/2018 :

90 000 euros, soit 23.11 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 46.22 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 89 953.78 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juillet 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Pierre-Yves DELARUE



Bertrand BLOIS

EM NORMANDIE

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT

SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX
COMPTES

RATTACHÉ À LA CRCC DE ROUEN

16, rue du Docteur Guindey 27000 EVREUX

Tél. 02 32 39 05 59 Télécopie 02 32 38 13 75

e-mail : bblois@bloisaudit.fr

BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE

Société par actions simplifiée au capital de 150.000 €

Siège social : 52, rampe Bouvreuil

76000 ROUEN

RCS Rouen 680 500 998

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BASSE SEINE EXPERTISE COMPTABLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont 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.

I – 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.



Indépendance

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

II – Justification de nos appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

III- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires de la société

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

IV – 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 votre Président.

V – 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 :

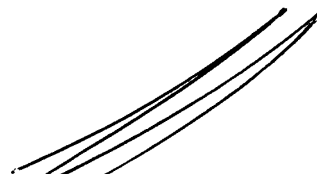
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d’erreurs, définit et met en œuvre des procédures d’audit face à ces risques, et recueille des éléments qu’il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Evreux, le 12 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes

Bertrand BLOIS



inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux
Comptes, rattaché à la CRCC de Rouen

COMPTES ANNUELS
ANNEXÉS AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'J' or similar character.

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	136 498	107 402	29 096	39 776
	Fonds commercial (1)	542 108		542 108	542 108
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 027	4 758	11 270	12 872
	Autres immobilisations corporelles	447 313	348 393	98 920	128 263
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 342		5 342	4 092	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	16 500		16 500	11 500	
TOTAL (II)		1 163 788	460 552	703 235	738 611
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 500		1 500	6 874
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	19 774		19 774	88 000
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	786 136	117 836	668 299	729 138
	Autres créances	375 031		375 031	457 208
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	124 943		124 943	2 859	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 301		14 301	17 631
	TOTAL (III)	1 321 684	117 836	1 203 848	1 301 711
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 485 472	578 389	1 907 083	2 040 322

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	490 194	490 194
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	64 871	63 522
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	159 853	91 349
Subventions d'investissement		8 420	
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		879 918	818 486
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	7 500	14 369
Total des provisions		7 500	14 369
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	137 876	183 729
	Emprunts et dettes financières divers		10 002
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	368 438	548 667
	Dettes fiscales et sociales	403 600	405 330
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	109 751	59 740	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 019 665	1 207 468
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 907 083	2 040 322
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		159 852,61	91 348,93
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		919 160	1 115 091
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		175	55 416

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2019	31/12/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 294 456		3 294 456	3 180 589
	Montant net du chiffre d'affaires	3 294 456		3 294 456	3 180 589
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			(68 226)	(2 000)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			107 531	1 478
	Autres produits			46 067	2 957
	Total des produits d'exploitation (1)			3 379 828	3 183 024
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			11 810	11 649
	Variation de stock			5 374	2 153
	Autres achats et charges externes			1 525 251	1 605 229
	Impôts, taxes et versements assimilés			38 774	56 459
	Salaires et traitements			1 029 316	978 512
	Charges sociales du personnel			378 746	360 778
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			54 526	62 799
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			49 859	906	
Dotations aux provisions				6 869	
Autres charges			70 188	1 921	
Total des charges d'exploitation (2)			3 163 843	3 087 275	
RESULTAT D'EXPLOITATION				215 986	95 749

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		215 986	95 749
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 352	2 761 1 213
	Total des produits financiers	1 352	3 974
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 024	1 158
	Total des charges financières	5 024	1 158
RESULTAT FINANCIER		(3 673)	2 816
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		212 313	98 565
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	150 8 420	1 250
	Total des produits exceptionnels	8 570	1 250
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 412	1 250 795
	Total des charges exceptionnelles	10 412	2 045
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 842)	(795)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		50 619	6 421
TOTAL DES PRODUITS		3 389 751	3 188 248
TOTAL DES CHARGES		3 229 898	3 096 899
RESULTAT DE L'EXERCICE		159 853	91 349
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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 **1 907 083** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 389 751** euros et un total **charges** de **3 229 898** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **159 853** 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.

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

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Constructions, Batiments	20 ans	5 %
Constructions légères	10 ans	10 %
Mobilier	10 ans	10 %
Matériel	5 à 10 ans	10% à 20%

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

Evènements postérieurs à la clôture

A compter du 17 mars 2020, l'état d'urgence sanitaire a été décrété, lié au COVID-19.
A la date d'arrêté des comptes, aucun impact tant dans l'activité que dans les évaluations des actifs et des passifs n'a été identifié.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	677 186		1 420			678 606
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	677 186		1 420			678 606
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	16 027					16 027
Instal., agencement, aménagement divers	218 628		1 428			220 055
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	217 744		10 052		539	227 257
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	452 399		11 480		539	463 340
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 092		1 250			5 342
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 500		5 000			16 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 592		6 250			21 842
TOTAL	1 145 177		19 150		539	1 163 788

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	95 301	12 101		107 402
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	95 301	12 101		107 402
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 155	1 603		4 758
Autres Instal., agencement, aménagement divers	143 510	16 307		159 817
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	164 599	24 516	539	188 575
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	311 264	42 426	539	353 151
TOTAL	406 566	54 526	539	460 552

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement N-1 des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	8 420		8 420	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	8 420		8 420	
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	6 869		6 869	
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chgs sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	7 500			7 500	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14 369		6 869	7 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	145 275	49 859	77 298	117 836
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	145 275	49 859	77 298	117 836
TOTAL GENERAL		168 064	49 859	92 587	125 336
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		49 859	84 166	8 420	
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.					

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	16 500		16 500
	Clients douteux ou litigieux	84 463	84 463	
	Autres créances clients	701 672	701 672	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	238	238	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 260	83 260	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	198 934	198 934	
	Débiteurs divers	92 600	92 600	
	Charges constatées d'avances	14 301	14 301	
TOTAL DES CREANCES		1 191 968	1 175 468	16 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		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)	175	175		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	137 702	37 196	100 505	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	368 438	368 438		
	Personnel et comptes rattachés	85 808	85 808		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 745	106 745		
	Impôts sur les bénéfices	36 516	36 516		
	Taxes sur la valeur ajoutée	117 434	117 434		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	53 302	53 302		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 794	3 794		
	Autres dettes	109 751	109 751		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 019 665	919 160	100 505	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		54 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		44 612			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		160 441
Autres créances clients		92 208
Autres créances clients	92 208	
Autres créances		68 233
Autres créances	64 983	
	238	
	3 012	



[Signature]

Charges à payer

		31/12/2019
Total des Charges à payer		500 627
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		175
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	175	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 528
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200 313 49 215	
Dettes fiscales et sociales		161 636
Dettes fiscales et sociales	85 786 25 694 32 115 4 478 12 549 1 014	
Autres dettes		89 288
Autres dettes	89 288	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		14 301	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		14 301	

--

Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 895,00	38,5109	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 895,00	38,5109	150 000,00

--

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 294 456		3 294 456
TOTAL	3 294 456		3 294 456



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		212 313	56 451	155 862
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 842)	(516)	(1 326)
RESULTAT COMPTABLE		210 472	55 935	154 537

(1) après retraitements fiscaux.

--

Filiales et participations

	31/12/2019			Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Brute
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ACTHEOS	12 000	31 014	24,16		
ACTHEOS CONSEIL	3 000	(17 987)	25,00		
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ACTHEOS			631 239	3 218	
ACTHEOS CONSEIL			120 371	(19 151)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--	--	--	--	--	--

