

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 786 390 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 18 565 Euros.

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 786 390 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 18 565 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués au coût d'achat

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		241 477		
	TOTAL	241 477		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		10 194		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		83 823		
Mat. de transport		72 087		15 867
Mat. de bureau et info., mobilier		60 277		1 516
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	226 380		17 383
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		304 360		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		22		
	TOTAL	304 382		
	TOTAL GENERAL	772 240		17 383
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			241 477	
	TOTAL		241 477	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			10 194	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			83 823	
Mat. de transport		27 524	60 430	
Mat. de bureau et info., mobilier			61 793	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	27 524	216 240	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			304 360	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			22	
	TOTAL		304 382	
	TOTAL GENERAL	27 524	762 099	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	9 526			9 526
	9 526			9 526
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	8 936	282		9 217
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	72 365	1 684		74 049
Matériel de transport	36 260	8 406	27 524	17 142
Mat. de bureau et informatique, mobilier	45 910	6 922		52 832
Emballages récup. et divers				
	163 471	17 293	27 524	153 241
TOTAL GENERAL	172 997	17 293	27 524	162 766

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS		REPRISES		
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	22		22
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	48 200	48 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 114	2 114	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 662	5 662	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6 164	6 164	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	11 115	11 115	
	TOTAL	73 278	73 255
			22

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice ✓

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice ✓

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques ✓

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine			18 489	
- à plus d'1 an à l'origine	29 644	11 155	11 155	18 489
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	155 685	155 685		
Personnel et comptes rattachés	69 090	69 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 593	9 593		
Impôts sur les bénéfices	211	211		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 543	8 543		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 185	3 185		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 135	7 135		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	-18 283	-18 283		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	264 804	235 160 246 315	11 155 18 489	18 489 0
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 000 /			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 545 /			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	7 045 /			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	251	160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 779	33 768
Dettes fiscales et sociales	74 897	70 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	-18 948	3 622
TOTAL	66 979	108 221

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	40 277	67 792
Autres créances		15 825
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	40 277	83 617

Ajouter dans L'ANNEXE
le tableau récapitulatif de
filiales & participations

Nettie en	Capital social	Pours x RAN	Qt capital	Valeur brute tirs	Valeur nette tirs	CA HT dernier ex.	Résultat dernier ex.	div. d ex.
(A) filiale (+ de 50% de capital détenu)								
- FRANCE AVANTIER.	8000	80 527	99%	300 000	300 000	340 286	8 500 9004	0