RCS : GRENOBLE
Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01332
Numéro SIREN : 383 604 261
Nom ou dénomination : ALL SYSTEMS

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/014416

Date : 23/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/014416**
n° de gestion : **1991B01332**
n° SIREN : **383 604 261 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 23/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ALL SYSTEMS - Sté par actions simplifiée
26 Boulevard des Frères Desaire 38170 SEYSSINET-PARISET France

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

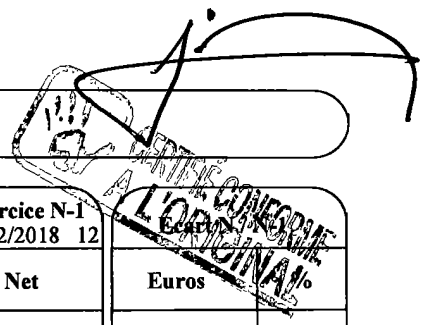
Concernant les évènements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur

AB|G-3801/T-DEPOT-ACTE/I-1544684

ALL SYSTEMS
38170 SEYSSINET PARISET

BILAN ACTIF



	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	311 476	310 682	794		794	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 651	762	2 889	2 889		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 813	1 813				
	Installations techniques, matériel et outillage	729	729				
	Autres immobilisations corporelles	286 941	257 325	29 616	35 068	5 451-	15.54-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	604 610	571 310	33 300	37 957	4 657-	12.27-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 512	2 512-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	225 638	49 522	176 116	211 526	35 410-	16.74-
	Autres créances	624 992		624 992	630 467	5 475-	0.87-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	500 000		
	Disponibilités	896 621		896 621	696 144	200 477	28.80
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	26 219		26 219	28 344	2 125-	7.50-
	Total III	2 273 470	49 522	2 223 948	2 068 993	154 956	7.49
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 878 081	620 833	2 257 248	2 106 949	150 299	7.13

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

ALL SYSTEMS
38170 SEYSSINET PARISET

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 166 700)	166 700	166 700		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 729	143 729		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	16 670	16 670		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	790 909	597 939	192 970	32.27
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	637 248	592 970	44 278	7.47
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 755 255	1 518 008	237 248	15.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		1 675	1 675-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses		1 276	1 276-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 396	138 767	9 370-	6.75-
	Dettes fiscales et sociales	354 132	374 921	20 788-	5.54-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 464	69 180	50 716-	73.31-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		3 123	3 123-	100.00-
	Total IV	501 993	588 941	86 949-	14.76-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 257 248	2 106 949	150 299	7.13
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	501 993	588 941		

ALL SYSTEMS
38170 SEYSSINET PARISET

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 198		4 198	2 002	2 196	109.69
Production vendue de biens	761 580		761 580	715 939	45 641	6.37
Production vendue de services	2 269 811		2 269 811	2 253 449	16 362	0.73
Chiffre d'affaires NET	3 035 590		3 035 590	2 971 390	64 199	2.16
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 120	95 987	49 868-	51.95-
Autres produits			15 056	144	14 912	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			3 096 765	3 067 521	29 244	0.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 034	1 010	10 024	992.01
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			246	2 024	1 778-	87.86-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			368 348	422 760	54 412-	12.87-
Impôts, taxes et versements assimilés			40 128	42 345	2 217-	5.24-
Salaires et traitements			1 205 013	1 145 563	59 450	5.19
Charges sociales			544 706	544 952	246-	0.05-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 963	13 070	2 893	22.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 158	19 053	2 894-	15.19-
Dotations aux provisions						
Autres charges			345 011	310 167	34 844	11.23
Total des Charges d'exploitation (II)			2 546 608	2 500 945	45 662	1.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			550 158	566 576	16 418-	2.90-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afferents a des exercices anterieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

ALL SYSTEMS
38170 SEYSSINET PARISET

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 623	1 372	1 251	91.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 623	1 372	1 251	91.17
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		2	2-	100.00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		2	2-	100.00-
2. Résultat financier (V-VI)	2 623	1 370	1 253	91.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	552 781	567 946	15 165-	2.67-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 552	6 552-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		6 552	6 552-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 283	97 403	92 120-	94.58-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		762	762-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	5 283	98 165	92 882-	94.62-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 283-	91 613-	86 330	94.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	89 750-	116 637-	26 887	23.05
Total des produits (I+III+V+VII)	3 099 389	3 075 445	23 943	0.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 462 141	2 482 476	20 335-	0.82-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	637 248	592 970	44 278	7.47

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liees 2 129
(4) Dont interêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 257 247.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 035 589.65 Euros et dégageant un bénéfice de 637 247.66 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

ANNEXE

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

A partir de l'exercice ouvert au 1er janvier 2018, la société SAS ALL SYSTEMS est comprise dans le périmètre fiscal du groupe SAS ALABASTER

La société ALL SYSTEMS a fait l'objet d'une expertise technique par la Direction Générale de la Recherche et de l'Innovation qui a conclu au rejet de l'éligibilité au CIR (Crédit d'Impôt Recherche) des dépenses de l'année 2015 et il a transmis à la DGFIP son avis ; le CIR 2015 s'élève à 272 895 euro et il n'a pas été remboursé à ce jour. La société ALL SYSTEMS conteste cet avis étant précisé que le contrôle fiscal initié par la DGFIP, portant la période de 2014 à 2016, et intervenu aux dates de la conclusion de l'expertise, n'a pas fait l'objet d'inscription du CIR 2015 dans la notification de Rectification. En conséquence, la société conserve à l'actif le remboursement attendu.
Il n'a pas été comptabilisé de provision pour risque.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	313 421		1 706
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729		
Installations générales agencements aménagements divers	79 124		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	198 217		9 600
TOTAL	279 883		9 600
TOTAL GENERAL	593 304		11 306

ALL SYSTEMS
38170 SEYSSINET PARISET

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			315 128	315 128
Installations générales agencements aménagements constr.			1 813	1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			729	729
Installations générales agencements aménagements divers			79 124	79 124
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			207 817	207 817
TOTAL			289 483	289 483
TOTAL GENERAL			604 610	604 610

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	309 770	912		310 682
Installations générales agencements aménagements constr.	1 813			1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729			729
Installations générales agencements aménagements divers	65 361	4 501		69 862
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	176 913	10 550		187 463
TOTAL	244 815	15 051		259 866
TOTAL GENERAL	554 585	15 963		570 548

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	912				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 501				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 418	132			
TOTAL	14 919	132			
TOTAL GENERAL	15 831	132			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	762				762
Sur comptes clients	34 477	16 158	1 113		49 522
TOTAL	35 239	16 158	1 113		50 284
TOTAL GENERAL	35 239	16 158	1 113		50 284
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 158	1 113		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	98 055	98 055	
Autres créances clients	127 584	127 584	
Personnel et comptes rattachés	145	145	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 270	27 270	-
Débiteurs divers	597 577	597 577	
Charges constatées d'avance	26 219	26 219	
TOTAL	876 849	876 849	-

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	129 396	129 396		
Personnel et comptes rattachés	186 015	186 015		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 952	147 952		-
Taxe sur la valeur ajoutée	10 560	10 560		
Autres impôts taxes et assimilés	9 606	9 606		
Autres dettes	18 464	18 464		-
TOTAL	501 993	501 993		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	1 667			1 667

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 575
Dettes fiscales et sociales	122 014
Autres dettes	1 620
Total	161 209

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 219
Total	26 219

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	592 001		

ALL SYSTEMS
Société par actions simplifiée
Au capital de 166 700 €
Siège social : 26 BOULEVARD DES FRERES DESAIRE
38170 SEYSSINET PARISET
383 604 261 RCS GRENOBLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 JUIN 2020

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

DEUXIEME DECISION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 637 247.66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	637 247.66 euros
Affecté au compte « Autres réserves »	**237 247.66 euros**
A titre de dividende global	**400 000.00 euros**

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, en fonction de la trésorerie.

L'associé unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

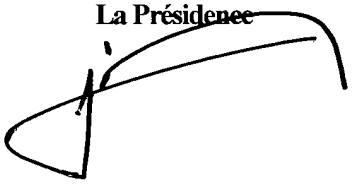
Exercice clos le	Dividende distribué
31/12/2018	400 000 €
31/12/2017	400 000 €
31/12/2016	400 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 19 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Présidence



Alain GAUDUCHON
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de paris
14, avenue des Rochers
94170 LE PERREUX

S.A.S. ALL SYSTEMS

26, boulevard des Frères Desaire

38170 SEYSSINET-PARISET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires
appelée à statuer sur les comptes annuels

========

"ALL SYSTEMS"
S.A.S. au capital de 166 700 €
Siège social : 26 boulevard des Frères Desaire
38170 SEYSSINET-PARISET

R.C.S. Grenoble B 383.604.261

Aux associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire du 21 juin 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ALL SYSTEMS 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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 1er janvier 2020 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.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.
Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément
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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations, relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote, vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

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 au Perreux, le 4 juin 2020

Alain GAUDUCHON
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	311 476	310 682	794		794	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 651	762	2 889	2 889		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 813	1 813				
	Installations techniques, matériel et outillage	729	729				
	Autres immobilisations corporelles	286 941	257 325	29 616	35 068	5 451-	15.54-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	604 610	571 310	33 300	37 957	4 657-	12.27-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 512	2 512-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	225 638	49 522	176 116	211 526	35 410-	16.74-
	Autres créances	624 992		624 992	630 467	5 475-	0.87-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	500 000		
	Disponibilités	896 621		896 621	696 144	200 477	28.80
	Charges constatées d'avance (3)	26 219		26 219	28 344	2 125-	7.50-
	Total III	2 273 470	49 522	2 223 948	2 068 993	154 956	7.49
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 878 081	620 833	2 257 248	2 106 949	150 299	7.13

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 166 700)	166 700	166 700		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 729	143 729		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	16 670	16 670		
	- Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	790 909	597 939	192 970	32.27
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	637 248	592 970	44 278	7.47
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 755 255	1 518 008	237 248	15.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		1 675	1 675-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses		1 276	1 276-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 396	138 767	9 370-	6.75-
	Dettes fiscales et sociales	354 132	374 921	20 788-	5.54-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 464	69 180	50 716-	73.31-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		3 123	3 123-	100.00-
	Total IV	501 993	588 941	86 949-	14.76-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 257 248	2 106 949	150 299	7.13
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	501 993	588 941		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 198		4 198	2 002	2 196	109.69
Production vendue de biens	761 580		761 580	715 939	45 641	6.37
Production vendue de services	2 269 811		2 269 811	2 253 449	16 362	0.73
Chiffre d'affaires NET	3 035 590		3 035 590	2 971 390	64 199	2.16
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 120	95 987	49 868-	51.95-
Autres produits			15 056	144	14 912	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			3 096 765	3 067 521	29 244	0.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 034	1 010	10 024	992.01
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			246	2 024	1 778-	87.86-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			368 348	422 760	54 412-	12.87-
Impôts, taxes et versements assimilés			40 128	42 345	2 217-	5.24-
Salaires et traitements			1 205 013	1 145 563	59 450	5.19
Charges sociales			544 706	544 952	246-	0.05-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 963	13 070	2 893	22.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 158	19 053	2 894-	15.19-
Dotations aux provisions						
Autres charges			345 011	310 167	34 844	11.23
Total des Charges d'exploitation (II)			2 546 608	2 500 945	45 662	1.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			550 158	566 576	16 418-	2.90-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 623	1 372	1 251	91.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 623	1 372	1 251	91.17
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		2	2-	100.00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		2	2-	100.00-
2. Résultat financier (V-VI)	2 623	1 370	1 253	91.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	552 781	567 946	15 165-	2.67-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 552	6 552-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		6 552	6 552-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 283	97 403	92 120-	94.58-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		762	762-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	5 283	98 165	92 882-	94.62-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 283-	91 613-	86 330	94.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	89 750-	116 637-	26 887	23.05
Total des produits (I+III+V+VII)	3 099 389	3 075 445	23 943	0.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 462 141	2 482 476	20 335-	0.82-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	637 248	592 970	44 278	7.47

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 2 129

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 257 247.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 035 589.65 Euros et dégageant un bénéfice de 637 247.66 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

ANNEXE

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

A partir de l'exercice ouvert au 1er janvier 2018, la société SAS ALL SYSTEMS est comprise dans le périmètre fiscal du groupe SAS ALABASTER

La société ALL SYSTEMS a fait l'objet d'une expertise technique par la Direction Générale de la Recherche et de l'Innovation qui a conclu au rejet de l'éligibilité au CIR (Crédit d'Impôt Recherche) des dépenses de l'année 2015 et il a transmis à la DGFIP son avis ; le CIR 2015 s'élève à 272 895 euro et il n'a pas été remboursé à ce jour. La société ALL SYSTEMS conteste cet avis étant précisé que le contrôle fiscal initié par la DGFIP, portant la période de 2014 à 2016, et intervenu aux dates de la conclusion de l'expertise, n'a pas fait l'objet d'inscription du CIR 2015 dans la notification de Rectification. En conséquence, la société conserve à l'actif le remboursement attendu.
Il n'a pas été comptabilisé de provision pour risque.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	313 421		1 706
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729		
Installations générales agencements aménagements divers	79 124		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	198 217		9 600
TOTAL	279 883		9 600
TOTAL GENERAL	593 304		11 306

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			315 128	315 128
Installations générales agencements aménagements constr.			1 813	1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			729	729
Installations générales agencements aménagements divers			79 124	79 124
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			207 817	207 817
TOTAL			289 483	289 483
TOTAL GENERAL			604 610	604 610

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	309 770	912		310 682
Installations générales agencements aménagements constr.	1 813			1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729			729
Installations générales agencements aménagements divers	65 361	4 501		69 862
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	176 913	10 550		187 463
TOTAL	244 815	15 051		259 866
TOTAL GENERAL	554 585	15 963		570 548

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	912				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 501				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 418	132			
TOTAL	14 919	132			
TOTAL GENERAL	15 831	132			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	762				762
Sur comptes clients	34 477	16 158	1 113		49 522
TOTAL	35 239	16 158	1 113		50 284
TOTAL GENERAL	35 239	16 158	1 113		50 284
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 158	1 113		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	98 055	98 055	
Autres créances clients	127 584	127 584	
Personnel et comptes rattachés	145	145	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 270	27 270	
Débiteurs divers	597 577	597 577	
Charges constatées d'avance	26 219	26 219	
TOTAL	876 849	876 849	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	129 396	129 396		
Personnel et comptes rattachés	186 015	186 015		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 952	147 952		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 560	10 560		
Autres impôts taxes et assimilés	9 606	9 606		
Autres dettes	18 464	18 464		
TOTAL	501 993	501 993		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	1 667			1 667

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	592 001		