RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02123
Numéro SIREN : 532 750 783
Nom ou dénomination : SPREX

Ce dépôt a été enregistré le 12/08/2020 sous le numéro de dépôt 27268

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 12/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/27268

Déposant :

Nom/dénomination : SPREX

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 532 750 783

N° gestion : 2012 B 02123

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

SPREX

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20.000 €
Siège social : 34 ter, avenue Bernard Palissy
92210 SAINT-CLOUD

---

532 750 783 RCS NANTERRE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifié conforme par le Gérant
Le Président
Monsieur Didier PITARQUE

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2019 Brut	31/12/2019 Amort. et Dépréc.	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	1 890	1 890		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	48 756	48 756		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**50 646**	**50 646**		
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	50 242		50 242	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	507 711		507 711	630 547
Autres créances	56 118		56 118	19 160
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	796 680		796 680	882 724
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 673		13 673	24 012
TOTAL (III)	**1 424 424**		**1 424 424**	**1 556 444**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 475 070**	**50 646**	**1 424 424**	**1 556 444**

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

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	253	14 251
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**389 958**	**359 502**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**412 212**	**395 754**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	15 000	34 409
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**15 000**	**34 409**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	59	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 803	90 772
	Dettes fiscales et sociales	859 039	1 015 699
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 288	19 809
	Produits constatés d'avance (1)	25	
	Total des dettes	**997 213**	**1 126 281**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 424 424**	**1 556 444**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	389 958,25	359 502,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	997 213	1 126 281
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	59	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 857 872		4 857 872	4 986 305
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 857 872**		**4 857 872**	**4 986 305**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			112 838	108 359
	Autres produits			120	29
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 970 830**	**5 094 693**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 393 509	1 446 088
	Impôts, taxes et versements assimilés			130 390	141 454
	Salaires et traitements			2 061 657	2 159 857
	Charges sociales du personnel			833 356	848 684
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			15 000	14 409
	Autres charges			119	195
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 434 032**	**4 610 688**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**536 798**	**484 005**

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		**536 798**	**484 005**
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		
	Total des produits financiers		
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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**536 798**	**484 005**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 062	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	34 409	24 870
	Total des produits exceptionnels	**39 472**	**24 870**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	371	589
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		20 000
	Total des charges exceptionnelles	**371**	**20 589**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**39 100**	**4 281**
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		185 940	128 784
TOTAL DES PRODUITS		**5 010 301**	**5 119 563**
TOTAL DES CHARGES		**4 620 343**	**4 760 061**
RESULTAT DE L'EXERCICE		**389 958**	**359 502**

(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

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes comptables N°2014-03 du 5 Juin 2014, modifié **par le règlement ANC° 2018-07 du 10 décembre 2018.** Ces comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément au Plan Comptable Général, dans le respect des principes comptables de prudence, d'indépendance des exercices et decontinuité d'exploitation.

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

- o continuité de l'exploitation,
- o permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- o 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 424 424** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 010 301** euros et un total **charges** de **4 620 343** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **389 958** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Evénement post clôture

L'activité de la société SPREX est, depuis mars 2020, organisée intégralement en télé-travail pour les fonctions "siège".

En revanche 100% des équipes "terrain" sont en chômage technique à temps plein. Les principaux accords commerciaux signés pour 2020 continuent à produire leurs effets à ce jour. En revanche, aucune visibilité sur les conséquences financières futures de cette crise sanitaire pour les partenaires et les éventuels impacts indirects sur les comptes (futurs développements notamment).
Pas de défaillance à craindre.

- Au regard des éléments développés ci-avant, compte tenu de la solidité financière et sous réserve d'une éventuelle aggravation de la crise actuelle dans des proportions impossibles à quantifier à ce stade, il n'a pas été identifié, au jour de la rédaction de la présente, d'impacts suffisamment importants sur les comptes 2020 pour remettre en cause la continuité de l'exploitation au cours de l'exercice à venir.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	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	1 890					1 890
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**					**1 890**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	48 756					48 756
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**					**48 756**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**50 646**					**50 646**

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 890			1 890
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**			**1 890**
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	48 756			48 756
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**			**48 756**
	TOTAL	**50 646**			**50 646**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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 IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	34 409	15 000	34 409	15 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**34 409**	**15 000**	**34 409**	**15 000**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**34 409**	**15 000**	**34 409**	**15 000**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		15 000		
	- financières				
	- exceptionnelles			34 409	

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.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	507 711	507 711	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 800	3 800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	336	336	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 965	16 965	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	35 017	35 017	
	Charges constatées d'avances	13 673	13 673	
	TOTAL DES CREANCES	**577 502**	**577 502**	

(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)	59	59		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	116 803	116 803		
	Personnel et comptes rattachés	311 757	311 757		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	246 547	246 547		
	Impôts sur les bénéfices	89 352	89 352		
	Taxes sur la valeur ajoutée	186 089	186 089		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 294	25 294		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	21 288	21 288		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	25	25		
	TOTAL DES DETTES	**997 213**	**997 213**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Charges à payer		**519 146**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**70 138**
FRS - FACT. NON PARVENUES	*34 168*	
FNP KORUM	*35 970*	
Dettes fiscales et sociales		**449 008**
PROV CONGES PAYES	*142 945*	
PRIMES C3 APM C3	*156 568*	
PROVISION PRECARITE	*10 245*	
CS SUR CONGES A PAYER	*52 634*	
CHARGES A PAYER SUR INDEMNITES	*236*	
CH SOC SUR PRIMES A PAYER	*80 899*	
PROVISION CS PRECARITE	*4 610*	
PROV CHARGES FISCALES / CONGES A PAYER	*872*	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**542 975**
Autres créances clients		**507 622**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*502 598*	
FAE KORUM	*5 024*	
Autres créances		**35 353**
FRS - AVOIRS A OBTENIR	*35 017*	
PRODUITS A RECEVOIR	*336*	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		13 673	25
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**13 673**	**25**

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019 Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 000,00	10,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**2 000,00**	**10,0000**	**20 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	17	
	Professions intermédiaires		
	Employés	27	
	Ouvriers		
	TOTAL	**44**	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

SPREX
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20.000 €
Siège social : 34 ter, avenue Bernard Palissy
92210 SAINT-CLOUD
---
532 750 783 RCS NANTERRE

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE LE 31 MARS 2020
(exercice clos le 31 décembre 2019)

QUATRIEME DECISION

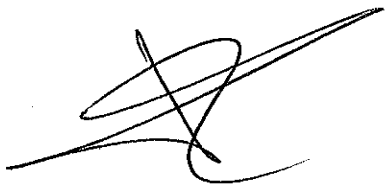
L'Associée Unique,

DECIDE de distribuer l'intégralité du bénéfice net de l'exercice s'élevant à 389.958,25 € et de prélever la somme de 41,75 € sur le compte "autres réserves" à titre de distribution, portant ainsi le montant total distribué à 390.000 €.

CONFIRME que les distributions intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice social	Distribution de dividendes		Total
	Eligible à l'abattement de 40 %	Non éligible à l'abattement de 40 %	
31 décembre 2018	373.500 €	/	373.500 €
31 décembre 2017	/	/	/
31 décembre 2016	435.000 €	/	435.000 €

Le Président
Monsieur Didier PITARQUE



Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

THIERRY TURCAN

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit au Tableau des Commissaires aux Comptes de Paris

SPREX

SAS au Capital de 20 000 Euros
34 ter rue Palissy
92210 SAINT CLOUD
RCS NANTERRE 532 750 783

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

3, rue Léon Blum – 94 240 L'Hay Les Roses
Tél : 06 07 81 32 33 - Fax : 01 30 59 55 48 – e-mail : **thierry.turcan@wanadoo.fr**
N° SIREN : 450 749 106 – APE 741 C
Etablissement secondaire : 145, Rue Des Prés de la Fontaine – 78 830 BULLION
Membre d'une Association Agréée.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SPREX relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 SAS SPREX à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'Article L 823-9 et R823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de mon appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, j'ai été conduit à examiner le processus d'estimation de la valeur des titres de participation inscrits à l'actif du bilan.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

J'ai notamment porté une attention particulière sur les postes que j'ai estimés significatifs à savoir :

- *Les comptes clients et leur dénouement sur l'exercice suivant.*

Je n'ai pas de remarque particulière à formuler sur ces comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuel pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur les éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise lié au COVID-19 la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, je vous signale, que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'articles D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441 -6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion du Président.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;*

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

- *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 évènements 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'exercice 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 l'Hay les Roses,

Le 15 mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

Thierry TURCAN

Membre de la Compagnie
Régionale de PARIS

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Comptes Annuels

S.A.S SPREX
34 Ter Avenue Bernard Palissy

92210 SAINT CLOUD

Bilan du 01/01/2019 au 31/12/2019
Durée 12 mois

No SIRET 53275078300039
Code NAF 7022Z

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Sommaire

S.A.S SPREX

Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

Attestation de présentation des comptes	*1*
——— *BILAN* ———	*2*
Bilan Actif	*3*
Bilan Passif	*4*
——— *RESULTAT* ———	*5*
Compte de Résultat 1/2	*6*
Compte de Résultat 2/2	*7*
——— *ANNEXE* ———	*8*
Règles et méthodes comptables 2	*9*
Immobilisations	*11*
Amortissements	*12*
Provisions	*13*
Créances et Dettes	*14*
Charges à payer	*15*
Produits à recevoir	*16*
Charges et Produits constatés d'avance	*17*
Capital Social et Effectifs	*18*
Variations des capitaux propres	*19*
Gestion	*20*
Chiffres clés de l'entreprise	*21*
Détail de l'Actif	*22*
Détail du Passif	*23*
Détail du Compte de Résultat	*25*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*28*
——— *ETATS FISCAUX* ———	*29*
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	*30*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	*31*
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	*32*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*33*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*34*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*35*
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*36*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*37*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*38*
BIC-RN 2056 - Provisions	*39*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*40*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*41*
2053 - Détail des produits et charges exceptionnels	*42*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*43*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*44*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*45*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*46*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*47*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*48*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*49*

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Sommaire

S.A.S SPREX

Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*50*
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	*51*
Taux réduit IS page 1	*52*
2067 - Relevé de frais généraux	*53*

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **S.A.S SPREX** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**1 424 424** euros
Chiffre d'affaires :	**4 857 872** euros
Résultat net comptable :	**389 958** euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à RILLIEUX LA PAPE

Le 15/03/2020

OLIVIER RAULIN

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2019 Brut	31/12/2019 Amort. et Dépréc.	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	1 890	1 890		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	48 756	48 756		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**50 646**	**50 646**		
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	50 242		50 242	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	507 711		507 711	630 547
Autres créances	56 118		56 118	19 160
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	796 680		796 680	882 724
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 673		13 673	24 012
TOTAL (III)	**1 424 424**		**1 424 424**	**1 556 444**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 475 070**	**50 646**	**1 424 424**	**1 556 444**

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

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	253	14 251
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**389 958**	**359 502**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**412 212**	**395 754**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	15 000	34 409
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**15 000**	**34 409**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	59	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 803	90 772
	Dettes fiscales et sociales	859 039	1 015 699
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 288	19 809
	Produits constatés d'avance (1)	25	
	Total des dettes	**997 213**	**1 126 281**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 424 424**	**1 556 444**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	389 958,25	359 502,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	997 213	1 126 281
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	59	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 857 872		4 857 872	4 986 305
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 857 872**		**4 857 872**	**4 986 305**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			112 838	108 359
	Autres produits			120	29
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 970 830**	**5 094 693**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 393 509	1 446 088
	Impôts, taxes et versements assimilés			130 390	141 454
	Salaires et traitements			2 061 657	2 159 857
	Charges sociales du personnel			833 356	848 684
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			15 000	14 409
	Autres charges			119	195
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 434 032**	**4 610 688**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**536 798**	**484 005**

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**536 798**	**484 005**
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		
	Total des produits financiers		
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		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**536 798**	**484 005**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 062	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	34 409	24 870
	Total des produits exceptionnels	**39 472**	**24 870**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	371	589
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		20 000
	Total des charges exceptionnelles	**371**	**20 589**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**39 100**	**4 281**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	185 940	128 784
	TOTAL DES PRODUITS	**5 010 301**	**5 119 563**
	TOTAL DES CHARGES	**4 620 343**	**4 760 061**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**389 958**	**359 502**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieures
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes comptables N°2014-03 du 5 Juin 2014, modifié **par le règlement ANC° 2018-07 du 10 décembre 2018.** Ces comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément au Plan Comptable Général, dans le respect des principes comptables de prudence, d'indépendance des exercices et decontinuité d'exploitation.

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

- o continuité de l'exploitation,
- o permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- o 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 424 424** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 010 301** euros et un total **charges** de **4 620 343** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **389 958** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Evénement post clôture

L'activité de la société SPREX est, depuis mars 2020, organisée intégralement en télé-travail pour les fonctions "siège".

En revanche 100% des équipes "terrain" sont en chômage technique à temps plein. Les principaux accords commerciaux signés pour 2020 continuent à produire leurs effets à ce jour. En revanche, aucune visibilité sur les conséquences financières futures de cette crise sanitaire pour les partenaires et les éventuels impacts indirects sur les comptes (futurs développements notamment).
Pas de défaillance à craindre.

- Au regard des éléments développés ci-avant, compte tenu de la solidité financière et sous réserve d'une éventuelle aggravation de la crise actuelle dans des proportions impossibles à quantifier à ce stade, il n'a pas été identifié, au jour de la rédaction de la présente, d'impacts suffisamment importants sur les comptes 2020 pour remettre en cause la continuité de l'exploitation au cours de l'exercice à venir.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	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	1 890					1 890
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**					**1 890**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	48 756					48 756
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**					**48 756**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**50 646**					**50 646**

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 890			1 890
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**			**1 890**
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	48 756			48 756
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**			**48 756**
	TOTAL	**50 646**			**50 646**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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 IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	34 409	15 000	34 409	15 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**34 409**	**15 000**	**34 409**	**15 000**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**34 409**	**15 000**	**34 409**	**15 000**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		15 000		
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			34 409	

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.

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	507 711	507 711	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 800	3 800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	336	336	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 965	16 965	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	35 017	35 017	
	Charges constatées d'avances	13 673	13 673	
	TOTAL DES CREANCES	**577 502**	**577 502**	

(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)	59	59		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	116 803	116 803		
	Personnel et comptes rattachés	311 757	311 757		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	246 547	246 547		
	Impôts sur les bénéfices	89 352	89 352		
	Taxes sur la valeur ajoutée	186 089	186 089		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 294	25 294		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	21 288	21 288		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	25	25		
	TOTAL DES DETTES	**997 213**	**997 213**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Charges à payer		**519 146**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**70 138**
FRS - FACT. NON PARVENUES	*34 168*	
FNP KORUM	*35 970*	
Dettes fiscales et sociales		**449 008**
PROV CONGES PAYES	*142 945*	
PRIMES C3 APM C3	*156 568*	
PROVISION PRECARITE	*10 245*	
CS SUR CONGES A PAYER	*52 634*	
CHARGES A PAYER SUR INDEMNITES	*236*	
CH SOC SUR PRIMES A PAYER	*80 899*	
PROVISION CS PRECARITE	*4 610*	
PROV CHARGES FISCALES / CONGES A PAYER	*872*	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**542 975**
Autres créances clients		**507 622**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*502 598*	
FAE KORUM	*5 024*	
Autres créances		**35 353**
FRS - AVOIRS A OBTENIR	*35 017*	
PRODUITS A RECEVOIR	*336*	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		13 673	25
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**13 673**	**25**

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**2 000,00**	**10,0000**	**20 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		17	
Professions intermédiaires			
Employés		27	
Ouvriers			
TOTAL		44	

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	20 000				20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 251			(13 998)	253
Report à nouveau		(13 998)		13 998	
Résultat de l'exercice	359 502	(359 502)		389 958	389 958
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**395 754**	**(373 500)**		**389 958**	**412 212**

Date de l'assemblée générale 23/04/2019
Dividendes attribués 373 500
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 373 500
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 22 254
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 22 254
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 16 458

Copie certifiée conforme
DR / 12/08/2020 16:15:04
N° de dépôt - 2020/27268 / 532750783

Pour copie certifiée conforme délivrée le 12/08/2020