RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00372
Numéro SIREN : 809 688 955
Nom ou dénomination : AGEKOM

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2019 sous le numéro de dépôt 11350

**AGEKOM**
**Société par Actions Simplifiée au Capital de 50 000 euros**
**Siège Social : 23 Bis rue de la Maison Rouge**
**77.185 Lognes**
**809 688 955 RCS MEAUX**

18 SARL

## DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUILLET 2019

## AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2019

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 avril 2019, soit un bénéfice de 4.258,79 € ainsi qu'il suit :

- Au compte « Autres réserves », la somme de.... 4.258,79 €
  Celui-ci sera ainsi porté de 85.474,29 € à 89.733,08 €

*Pour copie certifiée conforme,*
*Le Président,*
*P3G PARTICIPATIONS SAS,*
*Représentée par Jean-Charles Parisot*

REÇU LE
11 OCT. 2019
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX

Aca Nexia

# Agekom

Société par Actions Simplifiée au Capital de 50 000 Euros
Siège social : 23 bis rue de la Maison Rouge – 77 185 Lognes

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2019

Auditeurs & Conseils Associés - Société par actions simplifiée au capital de 640 000 € - RCS Paris 331 057 406
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Membre indépendant de Nexia International
31, rue Henri Rochefort - 75017 Paris - France
+33 (0)1 47 66 77 88 - www.aca nexia.fr

Aca Nexia

À l'Associé Unique de la société Agekom,

## 1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Agekom relatifs à l'exercice clos le 30 avril 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.

## 2. Fondement de l'opinion

### 2.1. 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.

### 2.2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er mai 2018 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.

## 3. Justification des appréciations

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

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

## 4. Vérifications spécifiques

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

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

Aca Nexia

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

## 5. 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.

## 6. 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.

Paris, le 5 juillet 2019



Auditeurs & Conseils Associés
Représenté par
Olivier Lelong

# BILAN ACTIF

| | 2019 | | | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amortissements Provisions | Net | Net |
| **Capital souscrit non appelé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 801 | 1 178 | 623 | 113 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| *Total immobilisations incorporelles* | *1 801* | *1 178* | *623* | *113* |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 22 634 | 7 370 | 15 263 | 16 402 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | *22 634* | *7 370* | *15 263* | *16 402* |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 850 | | 3 850 | 3 850 |
| *Total immobilisations financières* | *3 850* | | *3 850* | *3 850* |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **28 285** | **8 548** | **19 736** | **20 365** |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| *Total des stocks* | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 500 | | 500 | 1 160 |
| Clients et comptes rattachés | 59 212 | | 59 212 | 291 228 |
| Autres créances | 97 390 | | 97 390 | 41 809 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| *Total des créances* | *157 102* | | *157 102* | *334 198* |
| **Disponibilités et divers** | | | | |
| Valeurs mobilières dont actions propres : | | | | |
| Disponibilités | 197 786 | | 197 786 | 100 159 |
| *Total disponibilités et divers* | *197 786* | | *197 786* | *100 159* |
| **ACTIF CIRCULANT** | **354 888** | | **354 888** | **434 358** |
| Charges constatées d'avance | 5 372 | | 5 372 | 4 628 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **388 546** | **8 548** | **379 997** | **459 351** |

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an 1 000

CERTIFIE CONFORME
Le Président,
P3G Participations

© Invoke - Tableau annexe

# BILAN PASSIF

| | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| Capital social ou individuel Dont versé : | 50 000 | 50 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 5 000 | 697 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 85 574 | |
| Report à nouveau | | (25 162) |
| **Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | **4 258** | **115 039** |
| *Total situation nette* | *144 833* | *140 574* |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | **144 833** | **140 574** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | 21 109 | 39 557 |
| Provisions pour charges | 545 | 545 |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **21 654** | **40 102** |
| **Dettes financières** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 34 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| *Total dettes financières* | *34* | |
| **Dettes d'exploitation** | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 47 232 | 113 930 |
| Dettes fiscales et sociales | 166 243 | 164 745 |
| *Total dettes d'exploitation* | *213 475* | *278 675* |
| **Dettes diverses** | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| *Total dettes diverses* | | |
| **Comptes de régularisation** | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| **DETTES** | **213 510** | **278 675** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **379 997** | **459 351** |

© Invoke - Tableau annexe

**AGEKOM**

# *COMPTE DE RESULTAT*

| | | | 2019 | | | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Export | Total | |
| Vente de marchandises | | | | | | |
| Production vendue : - biens | | | | | | |
| - services | | | 17 109 | 1 026 058 | 1 043 168 | 1 079 751 |
| **Chiffre d'affaire net** | | | **17 109** | **1 026 058** | **1 043 168** | **1 079 751** |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | | | | 50 756 | 41 551 |
| Autres produits | | | | | 5 | 3 |
| ***Total des produits d'exploitation*** | | | | | ***1 093 929*** | ***1 121 306*** |
| Achat de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | | | |
| Achat de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | | 384 101 | 285 632 |
| Impôts, taxes et assimilés | | | | | 18 820 | 22 963 |
| Salaires et traitements | | | | | 471 749 | 396 306 |
| Charges sociales | | | | | 184 362 | 151 184 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | - amortissements | | | 3 154 | 2 697 |
| | | - provisions | | | | |
| | sur actif circulant : provisions | | | | | |
| | pour risques et charges : provisions | | | | 21 109 | 39 986 |
| Autres charges | | | | | 1 093 | 6 |
| ***Total des charges d'exploitation*** | | | | | ***1 084 389*** | ***898 776*** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | | | **9 540** | **222 530** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| ***Total des produits financiers*** | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | 16 | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| ***Total des charges financières*** | | | | | ***16*** | |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | | | **(16)** | |
| **RESULTAT AVANT IMPÔTS** | | | | | **9 524** | **222 530** |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | 36 000 |
| ***Total des produits exceptionnels*** | | | | | | ***36 000*** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | (1 356) | 84 604 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | 770 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles*** | | | | | ***(1 356)*** | ***85 374*** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | | | | **1 356** | **(49 374)** |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | 6 622 | 58 116 |
| ***Total des produits*** | | | | | ***1 093 929*** | ***1 157 306*** |
| ***Total des charges*** | | | | | ***1 089 671*** | ***1 042 266*** |
| **BENEFICE ou PERTE** | | | | | **4 258** | **115 039** |

© INYOKE

## *FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE*

Evolution de l'effectif sur l'exercice :

- trois personnes cadre sont entrées dont une responsable de produits, une designer et une commerciale Allemagne
- une personne non-cadre est sortie

Développement du Showroom de LOGNES

## *EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE*

Néant

# *PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES*

Les comptes ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur, et en particulier au règlement ANC n°2014-03 (vers ion au 1e janvier 2019).

## Changements de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

# *NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT*

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

– *Logiciels :*

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés prorata temporis en mode linéaire sur 3 ans ou 5 ans selon l'importance du logiciel.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les frais d'acquisition des immobilisations, ainsi que les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations, mais comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire, suivant la durée d'utilité prévue. La dotation de l'exercice est comptabilisée en résultat d'exploitation. Les durées utilisées sont :

| | |
|---|---|
| ▪ Constructions | 25 ans |
| ▪ Aménagements extérieurs des constructions | 20 ans |
| ▪ Aménagements intérieurs des constructions | 15 ans |
| ▪ Matériel de transport | 5 à 7 ans |
| ▪ Matériel de bureau | 5 ans |
| ▪ Mobilier | 10 ans |
| ▪ Matériel informatique | 4 ans |

## CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est pratiquée au cas par cas lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Les créances et dettes en monnaie étrangère sont enregistrées au cours du jour de la transaction. Lors de l'arrêté des comptes, elles sont converties au taux de clôture. Les écarts en résultant sont inscrits au bilan. Les écarts de conversion actifs sont provisionnés en totalité.

Les pénalités de retard sont comptabilisées dès la constatation du retard, lorsque leur montant est significatif (c'est-à-dire lorsque la charge à payer ou le produit à recevoir est supérieur à 20.000 €).

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

- *Engagements de retraite :*

Ils ne font pas l'objet d'une provision. La valeur des engagements est indiquée à la page « engagements financiers ». Les principales hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Droits des salariés : convention collective nationale du négoce de l'ameublement
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Probabilité de vie : table de mortalité TH00-02 pour les hommes et TF00-02 pour les femmes
- Probabilité d'être présent : table de rotation du personnel par âge
- Taux d'actualisation : 1,32 %
- Taux d'augmentation des salaires : 1.2 %

- *Médailles du travail :*

Elles font l'objet d'une provision calculée :

- sur la base des salariés présents à la clôture
- en fonction de la probabilité que les salariés atteignent l'ancienneté requise pour l'octroi d'une médaille
- en prenant en compte les gratifications qui risquent d'être versées pour les 4 échelons de médailles du travail

## CHARGES D'EXPLOITATION

- Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration et de direction au titre de l'exercice :

  - Salaires : 0
  - Jetons de présence : 0

- Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 8182 € HT et se décomposent comme suit :

Honoraires afférents à la certification des comptes = 3000 € HT

Honoraires afférents aux autres services = 5182 € HT

## CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

La 3e loi de finances rectificative pour 2012 a instauré un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE). Conformément à la note d'information de l'ANC du 28 février 2013, la société a comptabilisé le CICE en moins des charges de personnel, pour un montant de 2416 €.

Le CICE de 2018 (à hauteur de 4 750 €) a été financé par la banque à notre société mère de l'intégration fiscale. Notre société mère nous a accordé un prêt de même montant. Il nous a permis de financer les investissements. Le délai de perception du CICE permet un remboursement effectif de la dette. En conséquence, la dette et la créance ont été compensées pour la présentation du bilan.

## CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

La conception du PCG est retenue. Sont considérés comme exceptionnels les éléments anormaux dans leur montant ou survenant rarement.

## IMPOT SUR LES BENEFICES

Le montant de l'impôt est calculé au taux de 28 % + la contribution sociale de 3,3%.

# IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute début 2019 | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations courant 2019 | Acquisitions courant 2019 |
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 866 | | 935 |
| *Total immobilisations incorporelles* | **866** | | **935** |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Terrains | | | |
| **Constructions :** | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | |
| **Autres immobilisations corporelles :** | | | |
| - Installations générales, agencements, aménagements divers | 15 289 | | |
| - Matériel de transport | | | |
| - Matériel de bureau et mobilier informatique | 5 754 | | 1 590 |
| - Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | **21 043** | | **1 590** |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 3 850 | | |
| *Total immobilisations financières* | **3 850** | | |
| **TOTAL GENERAL** | **25 760** | | **2 525** |

| | Diminutions | | Valeur brute fin 2019 | Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|
| | Virements courant 2019 | Cessions courant 2019 | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 1 801 | |
| *Total immobilisations incorporelles* | | | **1 801** | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| **Constructions :** | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et amgt des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| **Autres immobilisations corporelles :** | | | | |
| - Installations générales, agencements et amgt divers | | | 15 289 | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | 7 345 | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | | | **22 634** | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 3 850 | |
| *Total immobilisations financières* | | | **3 850** | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **28 285** | |

© Invoke - Tableau annexe

# AMORTISSEMENTS

| Immobilisations amortissables | Montant début 2019 | Augmentations | Diminutions | Montant fin 2019 |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et de dév. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 753 | 424 | | 1 178 |
| *Total immobilisations incorporelles* | **753** | **424** | | **1 178** |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| **Constructions :** | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Inst gén., agcemnts et aménagmt des const. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage indust. | | | | |
| **Autres immobilisations corporelles :** | | | | |
| - Installations générales, agencements, amén. divers | 2 284 | 1 019 | | 3 303 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique,mobilier | 2 356 | 1 710 | | 4 066 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | **4 641** | **2 729** | | **7 370** |
| **TOTAL GENERAL** | **5 394** | **3 154** | | **8 548** |

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| *Total immobilisations incorporelles* | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| **Constructions :** | | | | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| - Inst gén., agcemnts et aménagmt des const. | | | | | | | |
| Inst tech, matériel et outillages industriels | | | | | | | |
| **Autres immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| - Inst gén., agcemnt et aménagmt divers | | | | | | | |
| - Matériel de transport | | | | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique | | | | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | | | | | | | |
| Frais d'acquisition des titres de participations | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL non ventilé** | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Montant début 2019 | Augmentations | Dotations aux amortissements | Montant fin 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

© Invoke - Tableau annexe

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Total | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|---|
| | Clôture N-1 | créés pendant l'exercice N | remboursés pendant l'exercice N | | |
| Actions ordinaires | 50 000 | | | 50 000 | 1,00 |
| Actions amorties | | | | | |
| Actions à dividende prioritaire | | | | | |
| Actions préférentielles | | | | | |
| Parts sociales | | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | | |
| **Total** | **50 000** | | | **50 000** | |

© Invoke - Tableau annexe

# PROVISIONS

| Nature des provisions | Montant au début 2019 | Augmentations : Dotations de l'exercice | Diminutions : Utilisées au cours de l'ex | Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex | Diminutions : Reprises de l'exercice | Montant à la fin 2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Provisions réglementées** | | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements | | | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | | | |
| **TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | |
| *Sous total provisions pour risques* | | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | 545 | | | | | 545 |
| Provisions pour impôts | | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | | | |
| Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer | | | | | | |
| *Sous total provisions pour charges* | *545* | | | | | *545* |
| Autres provisions pour risques et charges | 39 557 | 21 109 | | | 39 557 | 21 109 |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **40 102** | **21 109** | | | **39 557** | **21 654** |
| **Provisions pour dépréciation** | | | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| Sur immobilisation de titres mis en équivalence | | | | | | |
| Sur immobilisation de titres de participation | | | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | | |
| Autres provisions dépréciations | | | | | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **40 102** | **21 109** | | | **39 557** | **21 654** |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 21 109 | | | 39 557 | |
| Dont dotations et reprises financières | | | | | | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice | | | | | | |

© Invoke - Tableau annexe

# ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an | N-1 |
|---|---|---|---|---|
| **Actif immobilisé** | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 850 | | 3 850 | 3 850 |
| *Total actif immobilisé* | *3 850* | | *3 850* | *3 850* |
| Actif circulant | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | 59 212 | 59 212 | | 291 228 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 000 | | 1 000 | 1 000 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 42 195 | 42 195 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 53 251 | 53 251 | | 29 599 |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | 3 277 |
| Groupe et associés (2) | 944 | 944 | | |
| Débiteurs divers | | | | 7 932 |
| *Total actif circulant* | *156 602* | *155 602* | *1 000* | *333 038* |
| Charges constatées d'avance | 5 372 | 5 372 | | 4 628 |
| **TOTAL DES CREANCES** | **165 824** | **160 974** | **4 850** | **341 516** |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans | N-1 |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an ma | 34 | 34 | | | |
| Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un a | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 47 232 | 47 232 | | | 113 930 |
| Personnel et comptes rattachés | 99 781 | 99 781 | | | 71 360 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 50 436 | 50 436 | | | 39 227 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | 38 781 |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 16 025 | 16 025 | | | 15 375 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| **TOTAL DES DETTES** | **213 510** | **213 510** | | | **278 675** |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés | | | | | |

© Invoke - Tableau annexe

# CHARGES A PAYER

| Nature des charges | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| **Dettes financières** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours | | |
| *Total dettes financières* | | |
| **Dettes d'exploitation** | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 122 | 16 307 |
| Dettes fiscales et sociales | 109 823 | 87 665 |
| *Total dettes d'exploitation* | *123 945* | *103 972* |
| **Dettes diverses** | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| *Total dettes diverses* | | |
| **Autres** | | |
| *Total autres dettes* | | |
| **TOTAL** | **123 945** | **103 972** |

© Invoke - Tableau annexe

# EFFECTIF MOYEN

| Catégories | Effectif moyen salarié | |
|---|---|---|
| | 2019 | 2018 |
| Cadres | 5 | 3 |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | 3 | 3 |
| Autres : | | |
| | | |
| TOTAL | 8 | 6 |

© Invoke - Tableau annexe

# ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Entreprises liées | Autres |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Avals : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Cautions : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Garanties : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Autres : - Engagement retraite | 30 954 | | | | | 30 954 |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| **TOTAL** | **30 954** | | | | | **30 954** |

| Engagements reçus | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Entreprises liées | Autres |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Avals : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Cautions : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Garanties : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Autres : - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

© Invoke - Tableau annexe

# *AUTRES INFORMATIONS*

## CONSOLIDATION

Les comptes annuels de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés établis par :

P3G PARTICIPATION SAS
15 Avenue Jacques Parisot
70800 ST LOUP SUR SEMOUSE
507 900 439 RCS VESOUL

## INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/05/2018.

La société tête de groupe est P3G PARTICIPATIONS SAS.

L'impôt sue les sociétés comptabilisé par chaque filiale est l'impôt qui aurait été supporté comme en l'absence d'intégration fiscale.