

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 19790  
Numéro SIREN : 388 212 698  
Nom ou dénomination : ARP Astrance

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2020 sous le numéro de dépôt 91191

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 28-10-2020

N° DE DEPOT : 091191

N° GESTION : 2008B19790

N° SIREN : 388212698

DENOMINATION : ARP Astrance

ADRESSE : 9 ave Percier 75008 Paris

MILLESIME : 2019



1

**BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2020

Page 1

Désignation de l'entreprise : SA ARP - ASTRANCE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 9 AVENUE PERCIER		75008 PARIS	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 8 8 2 1 2 6 9 8 0 0 0 7 9			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le. 31/12/2019	
		N-1 31/12/2018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL
		En cours de production de biens	BN
		En cours de production de services	BP
		Produits intermédiaires et finis	BR
		Marchandises	BT
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0
	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Classe de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

*Certifié conforme à l'original - Béatrice Noal - PDG*

**ARP Astrance**  
S.A. au capital de 8483 euros  
9 avenue Percier - 75008 PARIS  
Tél: 01 32 40 00 20

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cabinet Group

Désignation de l'entreprise : SA ARP - ASTRANCE		N°cant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....83...148.....)	DA	83 148	83 148	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	8 315	7 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	501 159	501 159	
	Report à nouveau	DH	776 694	456 350	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	355 402	440 858	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	1 724 717	1 489 315	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	8 000	8 000	
	Provisions pour charges	DQ	288 542	180 000	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	296 542	188 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 565 606	1 100 449	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	16 474	26 408	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	875 848	779 524	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 618 834	1 880 441	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	371 623	52 080	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	80 458	79 088	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	5 528 843	3 917 990		
	Écarts de conversion passif * (V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	7 550 102	5 595 306		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 729 152	1 842 316	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	494 834	489 524		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SA ARP - ASTRANCE		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF		
		services*	FG	FH	FI	9 200 335	8 251 343
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	9 200 335	8 251 343	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	14 000	58 771	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	18 427	22 892	
	Autres produits (1) (11)			FQ	379	550	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>			FR	9 233 141	8 333 556	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	2 260 172	2 549 309	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	289 251	241 547	
	Salaires et traitements*			FY	4 083 939	3 554 144	
	Charges sociales (10)			FZ	1 683 487	1 451 134	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	125 248	163 402
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	86 177	9 745
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	55 000	30 000
	Autres charges (12)				GE	108	1 440
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	8 583 381	8 000 722	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	649 759	332 834	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	13 976	4 685	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	2 058		
	Différences positives de change			GN		37 342	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	16 033	42 027	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		2 058	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	40 270	30 312	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	40 270	32 370	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	24 237	9 657	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	625 523	342 491	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cesat Group

Désignation de l'entreprise : SA ARP - ASTRANCE			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	54 778	63 685
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		676
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	54 778	64 361
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	26 175	78 649
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		1 280
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	68 542	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	94 717	79 928
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	39 940	15 567
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	194 815	55 935
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	35 366	169 869
<b>TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)</b>			HL	9 303 952	8 439 944
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM	8 948 550	7 999 086
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			HN	355 402	440 858
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	54 778	45 016
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
		- Crédit bail immobilier	IIQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	20 786	77 465
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)		RD		
	(9) Dont transferts de charges		A1	3 427	2 009
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		A6			
facultatives		A8			
obligatoires		A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf état annexe			94 718	54 778	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	
Cf état annexe			20 786	54 778	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Créances immobilisées	9
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Détail des produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Détail des charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Détail des charges constatées d'avance	12
Détail des produits constatés d'avance	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	12
Résultats financiers des cinq derniers exercices	14
Tableau d'affectation des résultats SEM	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'épidémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 : cet événement ne donne pas lieu à modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019.

Nous tenons à vous faire part de l'impact du Covid 19 sur notre activité.

A partir du 17/03/2020, date du confinement, nous avons demandé à tous les salariés de travailler de chez eux dans la mesure du possible et d'organiser toutes les réunions clients en vidéo conférence. Dès lors, l'activité s'est nettement ralentie.

A l'instant même du confinement et de la crise d'activité qui en a découlé, la prospection de nouveaux contrats s'est avérée difficile car beaucoup de chantiers ont été suspendus et / ou arrêtés.

Aussi, pour pouvoir passer cette crise, nous avons sollicité une activité partielle pour une partie de nos effectifs, demandé des reports de charges sociales, un étalement du loyer et nous allons solliciter un emprunt à notre banque cautionné par BPI pour financer notre BFR et gérer les points bas de la trésorerie.

Ces mesures nous permettront de passer la crise.

### - 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

## **ANNEXE**

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

la méthode des coûts historiques.

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.

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 Société au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

### **Changement de méthode**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent excepté la méthode d'évaluation de la provision des clients douteux.

La provision pour clients douteux a été évaluée de la manière suivante :

- provision à hauteur de 50% des soldes clients à plus de 360 jours pour lesquels il n'y a pas eu de nouvelle facture;
- provision à hauteur de 25% des soldes clients à plus de 180 jours pour lesquels il n'y a pas eu de nouvelle facture.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	196 000		30 317
Installations générales agencements aménagements divers	244 437		9 902
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	467 949		82 925
<b>TOTAL</b>	<b>712 387</b>		<b>92 827</b>
Prêts, autres immobilisations financières	336 963		30 442
<b>TOTAL</b>	<b>336 963</b>		<b>30 442</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 245 349</b>		<b>153 586</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			226 316	226 316
Installations générales agencements aménagements divers			254 339	254 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			550 875	550 875
<b>TOTAL</b>			<b>805 214</b>	<b>805 214</b>
Prêts, autres immobilisations financières			367 404	367 404
<b>TOTAL</b>			<b>367 404</b>	<b>367 404</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 398 935</b>	<b>1 398 935</b>

### 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	87 894	18 753		106 648
Installations générales agencements aménagements divers	100 299	28 112		128 410
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	269 843	78 382		348 225
<b>TOTAL</b>	<b>370 141</b>	<b>106 494</b>		<b>476 635</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>458 036</b>	<b>125 247</b>		<b>583 282</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	18 753				
Instal.générales agenc.aménag.divers	28 112				
Matériel de bureau informatique mobilier	78 382				451
<b>TOTAL</b>	<b>106 494</b>				<b>451</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>125 247</b>				<b>451</b>

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	180 000	55 000	15 000		220 000
Autres provisions pour risques et charges	8 000	68 542			76 542
<b>TOTAL</b>	<b>188 000</b>	<b>123 542</b>	<b>15 000</b>		<b>296 542</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	9 745	86 177	0		95 921
Autres provisions pour dépréciation	2 058		2 058		
<b>TOTAL</b>	<b>11 803</b>	<b>86 177</b>	<b>2 058</b>		<b>95 921</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>199 803</b>	<b>209 719</b>	<b>17 058</b>		<b>392 463</b>

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		141 177	15 000		
financières			2 058		
exceptionnelles		68 542			

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	367 404	0	367 404
Clients douteux ou litigieux	299 644	299 644	
Autres créances clients	4 632 104	4 632 104	
Impôts sur les bénéfices	34 582	34 582	
Taxe sur la valeur ajoutée	87 918	87 918	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	678	678	
Divers état et autres collectivités publiques	676 661	676 661	
Groupe et associés	500	500	
Débiteurs divers	36 965	36 965	
Charges constatées d'avance	264 324	264 324	
<b>TOTAL</b>	<b>6 400 780</b>	<b>6 033 376</b>	<b>367 404</b>

## ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	499 499	499 499		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 066 107	266 415	799 691	
Emprunts et dettes financières divers	16 474	16 474		
Fournisseurs et comptes rattachés	875 848	875 848		
Personnel et comptes rattachés	474 617	474 617		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	559 219	559 219		
Impôts sur les bénéfices	252 526	252 526		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 194 687	1 194 687		
Autres impôts taxes et assimilés	137 784	137 784		
Autres dettes	371 623	371 623		
Produits constatés d'avance	80 458	80 458		
<b>TOTAL</b>	<b>5 528 843</b>	<b>4 729 152</b>	<b>799 691</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	234 386			

### 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	39.0000	2 132			2 132

### 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
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## **ANNEXE**

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

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	920 799
Autres créances	677 358
Total	1 598 156

### **Détail des produits à recevoir**

	Montant
CLIENTS TRAVAUX EN COURS	920 799
FOURNISSEURS AAR	696
CIR	455 962
CII	220 699
Total	1 598 156

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 006
Dettes fiscales et sociales	617 424
Total	799 095

## **ANNEXE**

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

### **Détail des charges à payer**

	<b>Montant</b>
FOURNISSEURS A PAYER	177 006
DETTES SOCIALES A PAYER	610 226
DETTES FISCALES A PAYER	7 198
INTERETS	4 665
<b>Total</b>	<b>799 095</b>

### **Charges et produits constatés d'avance**

<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>Montant</b>
Charges d'exploitation		264 324
<b>Total</b>		<b>264 324</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>Montant</b>
Produits d'exploitation		80 458
<b>Total</b>		<b>80 458</b>

## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYER	187 246		
CHARGES LOCATIVES	33 691		
TICKETS RESTAURANTS	16 380		
MAINTENANCE	10 491		
DOCUMENTATION	1 409		
AUTRES	15 107		
Total	264 324		

### Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYER	80 458		
Total	80 458		

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	79
Agents de maîtrise et techniciens	4
Total	83

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes est de 8 000 euros.

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	54 778	7720000
Total	54 778	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	80	671200
- CREANCES IRRECOUVRABLES	5 309	671400
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	20 787	672000
- PROVISION INDEMNITE DEPART RETRAITE	68 542	687500
Total	94 718	

## ANNEXE

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

### Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art. 173-3)

	Résultat N-1		Dont résultat activités agréées	
<b>ORIGINES :</b>				
<b>Report à nouveau avant affectation du résultat</b>		456 350		
<b>Résultat de l'exercice</b>		440 858		
<b>AFFECTATIONS :</b>				
- Affectation aux réserves				
- Réserve légale		515		
<b>Dividendes :</b>		120 000		
<b>Report à nouveau après affectation du résultat :</b>		776 693		
<b>TOTAL</b>		897 208	897 208	

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R. 225-102)

	31/08/2015	31/08/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	78 000	78 000	78 000	83 148	83 148
Nbre des actions ordinaires existantes	2 000	2 000	2 000	2 132	2 132
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 555 976	5 322 522	9 324 051	8 251 343	9 200 335
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64 728	56 364	654 655	511 246	903 491
Impôts sur les bénéfices	86 766-	125 719-	209 042-	169 869-	35 366
Participation des salariés au titre de l'exercice			104 462	55 935	194 815
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	101 228	144 740	522 506	440 858	355 402
Résultat distribué				120 000	
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	66.37	28.18	119.31	293.24	315.81
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	50.61	72.37	261.25	206.78	166.70
Dividende distribué à chaque action				56.29	
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	42	45	65	72	83
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 998 325	2 403 553	3 820 297	3 554 144	4 083 939
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	859 119	1 078 441	1 549 859	1 555 027	1 683 487

**ARP - ASTRANCE**  
Société anonyme à Conseil d'administration  
au capital de 84 864 euros  
Siège social : 9 avenue Percier  
75008 PARIS  
388 212 698 RCS PARIS

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE DU 28 MAI 2020**

L'an deux mil vingt et le vingt-huit mai, à seize heure, les actionnaires de la Société ARP - ASTRANCE se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, par visio-conférence (conformément aux ordonnances du 25 mars 2020), sur convocation faite par le Conseil d'administration.

Chaque actionnaire a été convoqué par courrier en date du 11 mai 2020.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance à laquelle sont annexés les pouvoirs des actionnaires représentés et les formulaires de vote par correspondance.

La société SOFIDEEC représentée par Monsieur Brice ROGIR, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

Madame Béatrice MOAL préside la séance en sa qualité de Présidente du Conseil d'administration.

Mesdames Gwennaële CHABROULLET et Anne-Sophie DELAMARE, présentes et acceptant, représentant tant par elles-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix, sont appelés comme scrutateurs.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par Madame Gwennaële CHABROULLET.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent actions, soit plus du cinquième du capital social.

La Présidente constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

- La feuille de présence à l'assemblée ;
- Les pouvoirs des actionnaires représentés par des Mandataires ;
- Les copies des lettres de convocation adressées aux actionnaires ;
- La copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- Le rapport de gestion du Conseil d'administration ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société au 31.12.2019 ;
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31.12.2019 ;

A11

- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées ;
- Le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis, la Présidente déclare que tous les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, devant être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition, au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur l'avis de convocation, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit, dans les conditions légales, aux demandes de communication dont elle a été saisie.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

La Présidente rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Conseil d'administration ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31.12.2019 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31.12.2019 et quitus aux administrateurs ;
- Affectation du résultat ;
- Questions diverses ;
- Pouvoir en vue d'accomplir les formalités.

La Présidente donne lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Puis, la Présidente ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31.12.2019 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Conseil d'administration quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que le montant des dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts s'élève à 9 375 euros.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.**

## DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 355 401.93 euros de la manière suivante :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :	355 401.93 euros
- Report à nouveau :	776 693.52 euros
	<hr/>
Bénéfice distribuable :	1 132 095.45 euros
- Report à nouveau :	1 132 095.45 euros
	<hr/>
Total :	1 132 095.45 euros

### Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Abattement	TOTAL
2018	111 726 euros	Néant	120 000 euros
2018	8 274 euros	40 %	
2017	Néant	Néant	Néant
2016	Néant	Néant	Néant

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.**

## TROISIEME RESOLUTION

Le bureau de l'assemblée constate ensuite que pour l'approbation des conventions entrant dans le champ d'application de l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, le quorum atteint par l'assemblée est de plus du cinquième des actions ayant le droit de vote étant précisé que les actions des personnes intéressées par ces conventions sont exclues du calcul du quorum et de la majorité.

L'assemblée peut en conséquence délibérer sur l'application de ces conventions.

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est soumise à un droit de vote auquel les actionnaires intéressés n'ont pas participé.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.**

## QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de ne pas allouer de jetons de présence au Conseil d'administration.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.**

## CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.**

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

La Présidente de l'assemblée  
Béatrice MOAL



La Secrétaire  
Gwenaëlle CHABROULLET

Les Scrutateurs  
Gwenaëlle CHABROULLET

Anne-Sophie DELAMARE





SOFIDEEC

Bureau de Paris  
16 Rue de Monceau  
75008 Paris

T : +33(0) 1 42 99 66 44

[www.bakertilly-sofideec.com](http://www.bakertilly-sofideec.com)

### **ARP ASTRANCE**

Société Anonyme au capital de 83 148 euros  
9 Avenue Percier  
75008 PARIS  
388 212 698 RCS PARIS  
SIRET : 388 212 698 00079 – NAF : 7112B

---

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

---

## **ARP ASTRANCE**

Société Anonyme au capital de 83 148 euros  
9 Avenue Percier  
75008 PARIS  
388 212 698 RCS PARIS  
SIRET : 388 212 698 00079 – NAF : 7112B

---

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux actionnaires de la société **S.A. ARP ASTRANCE**

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ARP ASTRANCE**, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 7 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

## Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Nous attestons de l'existence dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

## 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 conseil d'administration.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 12 mai 2020

Pour **Baker Tilly SOFIDEEC**  
Commissaire aux comptes titulaire  
Membre de la CRCC de Paris



**Brice ROGIR**  
Expert-comptable,  
Commissaire aux comptes, Associé  
Membre de la CRCC 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	132 776.37	102 107.53	30 668.84	19 105.07	11 563.77	60.53
	Fonds commercial (1)	89 000.00		89 000.00	89 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles	4 540.00	4 540.00				
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	805 213.91	476 636.95	328 576.96	342 244.10	13 667.14	3.99
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	367 404.41		367 404.41	336 962.70	30 441.71	9.03	
<b>Total II</b>	<b>1 398 934.69</b>	<b>583 284.48</b>	<b>815 650.21</b>	<b>787 311.87</b>	<b>28 338.34</b>	<b>3.60</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	4 931 747.42	95 921.49	4 835 825.93	3 388 024.07	1 447 801.86	42.73
	Autres créances	837 304.72		837 304.72	793 497.98	43 806.74	5.52
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	125 843.63		125 843.63	123 894.44	1 949.19	1.57	
Disponibilités	671 153.68		671 153.68	250 538.01	420 615.67	167.88	
Charges constatées d'avance (3)	264 323.92		264 323.92	252 039.23	12 284.69	4.87	
<b>Total III</b>	<b>6 830 373.37</b>	<b>95 921.49</b>	<b>6 734 451.88</b>	<b>4 807 993.73</b>	<b>1 926 458.15</b>	<b>40.07</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>8 229 308.06</b>	<b>679 205.97</b>	<b>7 550 102.09</b>	<b>5 595 305.60</b>	<b>1 954 796.49</b>	<b>34.94</b>	

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

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 83 148 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	83 148.00		83 148.00			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	8 314.80		7 800.00		514.80	6.60
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	501 159.06		501 159.06			
	Report à nouveau	776 693.52		456 350.20		320 343.32	70.20
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	355 401.93		440 858.12		85 456.19	19.38
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	1 724 717.31		1 489 315.38		235 401.93	15.81
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	8 000.00 288 541.67		8 000.00 180 000.00		108 541.67	60.30
	<b>Total III</b>	296 541.67		188 000.00		108 541.67	57.73
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses  Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  <b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 066 106.98 499 499.23 16 474.15		723 414.19 377 035.24 26 408.15		342 692.79 122 463.99 9 934.00	47.37 32.48 37.62
		875 847.89 2 618 833.64		779 524.11 1 880 440.96		96 323.78 738 392.68	12.36 39.27
		371 623.18		52 079.53		319 543.65	613.57
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	80 458.04		79 088.04		1 370.00	1.73
	<b>Total IV</b>	5 528 843.11		3 917 990.22		1 610 852.89	41.11
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	7 550 102.09		5 595 305.60		1 954 796.49	34.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 528 843.11 1 842 315.55

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	9 200 335.16		9 200 335.16	8 251 342.62		948 992.54	11.50
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	9 200 335.16		9 200 335.16	8 251 342.62		948 992.54	11.50
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			14 000.00	58 770.84		44 770.84	76.18
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 426.82	22 892.37		4 465.55	19.51
Autres produits			378.83	550.13		171.30	31.14
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			9 233 140.81	8 333 555.96		899 584.85	10.79
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 260 172.49	2 549 309.44		289 136.95	11.34
Impôts, taxes et versements assimilés			289 251.04	241 546.98		47 704.06	19.75
Salaires et traitements			4 083 938.74	3 554 144.00		529 794.74	14.91
Charges sociales			1 683 487.25	1 451 134.47		232 352.78	16.01
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			125 247.54	163 402.39		38 154.85	23.35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			86 176.59	9 744.90		76 431.69	784.33
Dotations aux provisions			55 000.00	30 000.00		25 000.00	83.33
Autres charges			107.70	1 439.71		1 332.01	92.52
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			8 583 381.35	8 000 721.89		582 659.46	7.28
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			649 759.46	332 834.07		316 925.39	95.22
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 975.51		4 684.85		9 290.66	198.31
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 057.96				2 057.96	
Différences positives de change			37 342.13		37 342.13	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	16 033.47		42 026.98		25 993.51	61.85
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			2 057.96		2 057.96	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	40 270.33		30 312.36		9 957.97	32.85
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	40 270.33		32 370.32		7 900.01	24.41
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	24 236.86		9 656.66		33 893.52	350.99
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	625 522.60		342 490.73		283 031.87	82.64
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 777.52		63 685.29		8 907.77	13.99
Produits exceptionnels sur opérations en capital			676.16		676.16	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	54 777.52		64 361.45		9 583.93	14.89
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 175.46		78 648.63		52 473.17	66.72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 279.77		1 279.77	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	68 541.67				68 541.67	
<b>Total VIII</b>	94 717.13		79 928.40		14 788.73	18.50
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	39 939.61		15 566.95		24 372.66	156.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	194 815.40		55 935.00		138 880.40	248.29
Impôts sur les bénéfices (X)	35 365.66		169 869.34		205 235.00	120.82
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	9 303 951.80		8 439 944.39		864 007.41	10.24
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	8 948 549.87		7 999 086.27		949 463.60	11.87
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	355 401.93		440 858.12		85 456.19	19.38

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	3
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	4
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	5
Evaluation des immobilisations corporelles	5
Evaluation des amortissements	5
Créances immobilisées	5
Disponibilités en Euros	6
Produits à recevoir	6
Détail des produits à recevoir	6
Charges à payer	6
Détail des charges à payer	7
Charges et produits constatés d'avance	7
Détail des charges constatées d'avance	8
Détail des produits constatés d'avance	8
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	8
Honoraires des commissaires aux comptes	8
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	8
Résultats financiers des cinq derniers exercices	10
Tableau d'affectation des résultats SEM	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

L'épidémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 : cet événement ne donne pas lieu à modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019.

Nous tenons à vous faire part de l'impact du Covid 19 sur notre activité.

A partir du 17/03/2020, date du confinement, nous avons demandé à tous les salariés de travailler de chez eux dans la mesure du possible et d'organiser toutes les réunions clients en vidéo conférence. Dès lors, l'activité s'est nettement ralentie.

A l'instant même du confinement et de la crise d'activité qui en a découlé, la prospection de nouveaux contrats s'est avérée difficile car beaucoup de chantiers ont été suspendus et / ou arrêtés.

Aussi, pour pouvoir passer cette crise, nous avons sollicité une activité partielle pour une partie de nos effectifs, demandé des reports de charges sociales, un étalement du loyer et nous allons solliciter un emprunt à notre banque cautionné par BPI pour financer notre BFR et gérer les points bas de la trésorerie.

Ces mesures nous permettront de passer la crise.

### **- 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

## **ANNEXE**

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

la méthode des coûts historiques.

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.

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 Société au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

### **Changement de méthode**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent excepté la méthode d'évaluation de la provision des clients douteux.

La provision pour clients douteux a été évaluée de la manière suivante :

- provision à hauteur de 50% des soldes clients à plus de 360 jours pour lesquels il n'y a pas eu de nouvelle facture;
- provision à hauteur de 25% des soldes clients à plus de 180 jours pour lesquels il n'y a pas eu de nouvelle facture.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	196 000		30 317
Installations générales agencements aménagements divers	244 437		9 902
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	467 949		82 925
<b>TOTAL</b>	<b>712 387</b>		<b>92 827</b>
Prêts, autres immobilisations financières	336 963		30 442
<b>TOTAL</b>	<b>336 963</b>		<b>30 442</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 245 349</b>		<b>153 586</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			226 316	226 316
Installations générales agencements aménagements divers			254 339	254 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			550 875	550 875
<b>TOTAL</b>			<b>805 214</b>	<b>805 214</b>
Prêts, autres immobilisations financières			367 404	367 404
<b>TOTAL</b>			<b>367 404</b>	<b>367 404</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 398 935</b>	<b>1 398 935</b>

**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	87 894	18 753		106 648
Installations générales agencements aménagements divers	100 299	28 112		128 410
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	269 843	78 382		348 225
<b>TOTAL</b>	<b>370 141</b>	<b>106 494</b>		<b>476 635</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>458 036</b>	<b>125 247</b>		<b>583 282</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	18 753				
Instal.générales agenc.aménag.divers	28 112				
Matériel de bureau informatique mobilier	78 382				
<b>TOTAL</b>	<b>106 494</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>125 247</b>				

**ANNEXE**

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

**Etat des provisions**

<b>Provisions pour risques et charges</b>	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	180 000	55 000	15 000		220 000
Autres provisions pour risques et charges	8 000	68 542			76 542
<b>TOTAL</b>	<b>188 000</b>	<b>123 542</b>	<b>15 000</b>		<b>296 542</b>

<b>Provisions pour dépréciation</b>	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	9 745	86 177	0		95 921
Autres provisions pour dépréciation	2 058		2 058		
<b>TOTAL</b>	<b>11 803</b>	<b>86 177</b>	<b>2 058</b>		<b>95 921</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>199 803</b>	<b>209 719</b>	<b>17 058</b>		<b>392 463</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		141 177	15 000		
financières			2 058		
exceptionnelles		68 542			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	367 404	0	367 404
Clients douteux ou litigieux	299 644	299 644	
Autres créances clients	4 632 104	4 632 104	
Impôts sur les bénéfices	34 582	34 582	
Taxe sur la valeur ajoutée	87 918	87 918	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	678	678	
Divers état et autres collectivités publiques	676 661	676 661	
Groupe et associés	500	500	
Débiteurs divers	36 965	36 965	
Charges constatées d'avance	264 324	264 324	
<b>TOTAL</b>	<b>6 400 780</b>	<b>6 033 376</b>	<b>367 404</b>

**ANNEXE**

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

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	499 499	499 499		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 066 107	266 415	799 691	
Emprunts et dettes financières divers	16 474	16 474		
Fournisseurs et comptes rattachés	875 848	875 848		
Personnel et comptes rattachés	474 617	474 617		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	559 219	559 219		
Impôts sur les bénéfices	252 526	252 526		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 194 687	1 194 687		
Autres impôts taxes et assimilés	137 784	137 784		
Autres dettes	371 623	371 623		
Produits constatés d'avance	80 458	80 458		
<b>TOTAL</b>	<b>5 528 843</b>	<b>4 729 152</b>	<b>799 691</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	257 307			

**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
<b>ACTIONS</b>	39.0000	2 132			2 132

**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
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

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

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	920 799
Autres créances	677 358
Total	1 598 156

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
CLIENTS TRAVAUX EN COURS	920 799
FOURNISSEURS AAR	696
CIR	455 962
CII	220 699
Total	1 598 156

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 006
Dettes fiscales et sociales	617 424
Total	799 095

## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS A PAYER	177 006
DETTES SOCIALES A PAYER	610 226
DETTES FISCALES A PAYER	7 198
INTERETS	4 665
Total	799 095

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		264 324
Total		264 324
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		80 458
Total		80 458

**ANNEXE**

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

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYER	187 246		
CHARGES LOCATIVES	33 691		
TICKETS RESTAURANTS	16 380		
MAINTENANCE	10 491		
DOCUMENTATION	1 409		
AUTRES	15 107		
Total	264 324		

**Détail des produits constatés d'avance**

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYER	80 458		
Total	80 458		

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	79
Agents de maîtrise et techniciens	4
Total	83

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes est de 8 000 euros.

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	54 778	7720000
Total	54 778	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	80	671200
- CREANCES IRRECOUVRABLES	5 309	671400
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	20 787	672000
- PROVISION INDEMNITE DEPART RETRAITE	68 542	687500
Total	94 718	

## ANNEXE

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

### Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art. 173-3)

	Résultat N-1		Dont résultat activités agréées	
<b>ORIGINES :</b>				
<b>Report à nouveau avant affectation du résultat</b>		456 350		
<b>Résultat de l'exercice</b>		440 858		
<b>AFFECTATIONS :</b>				
- Affectation aux réserves				
- Réserve légale		515		
<b>Dividendes :</b>		120 000		
<b>Report à nouveau après affectation du résultat :</b>		776 693		
<b>TOTAL</b>		897 208	897 208	

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/08/2015	31/08/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	78 000	78 000	78 000	83 148	83 148
Nbre des actions ordinaires existantes	2 000	2 000	2 000	2 132	2 132
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 555 976	5 322 522	9 324 051	8 251 343	9 200 335
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64 728	56 364	654 655	511 246	903 491
Impôts sur les bénéfices	86 766-	125 719-	209 042-	169 869-	35 366
Participation des salariés au titre de l'exercice			104 462	55 935	194 815
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	101 228	144 740	522 506	440 858	355 402
Résultat distribué				120 000	
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	66.37	28.18	119.31	293.24	315.81
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	50.61	72.37	261.25	206.78	166.70
Dividende distribué à chaque action				56.29	
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	42	45	65	72	83
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 998 325	2 403 553	3 820 297	3 554 144	4 083 939
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	859 119	1 078 441	1 549 859	1 555 027	1 683 487