

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 : 1999 B 06334
Numéro SIREN : 403 174 592
Nom ou dénomination : ATELIER PHILIPPE MADEC SAS

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2021 sous le numéro de dépôt 114992



20211149922020

DATE DEPOT : 27/10/2021

N° DE DEPOT : 114992

N° GESTION : 1999B06334

N° SIREN : 403174592

DENOMINATION : ATELIER PHILIPPE MADEC SAS

ADRESSE : 24 rue du faubourg Poissonnière 75010 Paris

MILLESIME : 2020

greffe

**Greffe du tribunal
de commerce de Paris**
Acte déposé le :
27 OCT. 2021
Sous le N°: 114992 MB

ATELIER PHILIPPE MADEC SAS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 50 000 €
SIEGE SOCIAL : 24 RUE FAUBOURG POISSONNIERE
75 010 PARIS
RCS PARIS B 403 174 592

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 28 JUIN 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- | | |
|---------------------|----------------|
| - Résultat exercice | 139 053.96 € |
| - Réserves diverses | - 139 053.96 € |

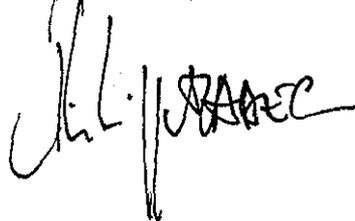
Conformément à la législation en vigueur, l'Assemblée Générale prend acte qu'il a été distribué des dividendes au titre des trois derniers exercices ainsi qu'il suit :

2020	Néant
2019	Néant
2018	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Philippe MADEC



Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	28 923	25 943	2 980	5 689
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	135 695	83 962	51 732	52 852
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	45 663		45 663	45 663	
TOTAL (II)		210 280	109 905	100 375	104 204
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	25 050		25 050	269 683
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 073 819	2 388	1 071 431	675 616
	Autres créances	129 605		129 605	257 451
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				25 682	
DISPONIBILITES	334 367		334 367	111 393	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 395		12 395	3 895
	TOTAL (III)	1 575 235	2 388	1 572 847	1 343 719
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 785 515	112 293	1 673 222	1 447 923

Pour copie conforme
Le Gérant

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	538 905	403 380
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	139 054	135 525
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		732 959	593 905
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	50 000	82 525
Total des autres fonds propres		50 000	82 525
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		16 505
Total des provisions			16 505
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	252 158	66 080
	Emprunts et dettes financières divers	3 270	5 601
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 350	223 871
	Dettes fiscales et sociales	428 486	459 436
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		890 263	754 987
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 673 222	1 447 923
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		139 053,96	135 525,17
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		890 263	754 987
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 158	66 080

Pour copie conforme
Le Gérant

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2020	31/12/2019
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 885 361	215 000	2 100 361	1 845 746
	Montant net du chiffre d'affaires	1 885 361	215 000	2 100 361	1 845 746
	Production stockée			(244 633)	(31 285)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			41 412	24 596
Autres produits			4 591	2 556	
Total des produits d'exploitation (1)				1 901 731	1 841 613
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			592 012	635 555
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 246	16 402
	Salaires et traitements			915 917	819 730
	Charges sociales du personnel			303 493	277 822
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			16 120	15 536
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			2 388	1 093	
Dotations aux provisions				16 505	
Autres charges			1 110	81	
Total des charges d'exploitation (2)				1 855 285	1 782 722
RESULTAT D'EXPLOITATION				46 446	58 891

Pour copie conforme
Le Gérant

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		46 446	58 891
Opéra. compt.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3	48
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	3	48
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 121	14 438
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	7 121	14 438
RESULTAT FINANCIER		(7 117)	(14 390)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		39 329	44 501
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		279
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		279
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(279)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(99 725)	(91 303)
TOTAL DES PRODUITS		1 901 734	1 841 661
TOTAL DES CHARGES		1 762 680	1 706 136
RESULTAT DE L'EXERCICE		139 054	135 525
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Pour copie conforme
Le Gérant

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 673 222 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 901 734 euros et un total charges de 1 762 680 euros, dégageant ainsi un résultat de 139 054 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Pour copie conforme
Le Gérant.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les frais accessoires, et autres droits et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation sont comptabilisés en charges.

L'application des règlements 2002-10 et 2004-06, n'a conduit à opérer aucune décomposition d'immobilisations.

La base amortissable d'une immobilisation correspond à sa valeur d'inscription à l'actif diminuée de sa valeur résiduelle probable en fin d'utilisation. Faute de valeur mesurable en fin d'utilisation, aucune valeur résiduelle n'a été déterminée.

Conformément à l'avis 2005-D du Comité d'urgence du CNC, les durées d'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine retenues sont les durées d'usage.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- . Terrains : non amortissable
- . Installations techniques : 5 à 10 ans
- . Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- . Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

- . Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- . Matériel informatique : 3 à 5 ans
- . Mobilier : 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant le la différence.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti .

Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

POUR COPIE CONFORME
Le Gérant

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

La société a mis en place un système d'affacturage pour les marchés publics en partenariat avec BPI finances.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise, prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les engagements correspondants s'élèvent à 118.5 k.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

- Taux d'actualisation : 0.34 %
- Taux de croissance des salaires : 1.50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2019

Changement de méthodes

Dans le cadre du règlement comptable de l'Autorité des normes comptables utilisé pour l'élaboration des comptes annuels (ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 et ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015) - de nouvelles règles relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds de commerce sont applicables aux exercices ouverts au 01/01/2016.

Aucun fonds de commerce n'est présent à l'actif du bilan.

Autres informations significatives

Crédit impôt recherche :

Les frais engagés dans le cadre du crédit impôt recherche n'ont pas été activés.

Ces derniers s'analysent comme des coûts de développement et ne remplissent pas la condition d'un actif générant des avantages économiques futurs probables.

Pour copie conforme
Le Gérant.

Informations post clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par la COVID-19 sur l'exercice et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021. L'entité, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 de l'entité, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	28 923					28 923
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 923					28 923
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	60 540		4 340			64 880
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	72 936		7 951		10 072	70 814
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	133 476		12 291		10 072	135 695
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	45 663					45 663
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 663					45 663
TOTAL	208 062		12 291		10 072	210 280

Pour copie conforme
Le Gérant

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	23 234	2 709		25 943
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 234	2 709		25 943
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 119	6 868		24 988
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	62 505	6 543	10 072	58 975
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 624	13 411	10 072	83 962
TOTAL	103 858	16 120	10 072	109 905

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement des amortiss ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB8 CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Pour copie
Le Gérant

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	16 505		16 505		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		16 505		16 505	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 093	2 388	1 093	2 388
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 093	2 388	1 093	2 388
TOTAL GENERAL		17 598	2 388	17 598	2 388
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		2 388	17 598	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Pour copie conforme
Le Gérant

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 663		45 663
	Clients douteux ou litigieux	2 865	2 865	
	Autres créances clients	1 070 954	1 070 954	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	99 725	99 725	
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 045	20 045	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 835	9 835	
	Charges constatées d'avances	12 395	12 395	
TOTAL DES CREANCES		1 261 481	1 215 818	45 663
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 158	2 158		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	250 000	250 000		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	206 350	206 350		
	Personnel et comptes rattachés	73 452	73 452		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 338	159 338		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	191 845	191 845		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 850	3 850		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 270	3 270		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		890 263	890 263		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Pour copie conforme
Le Gérant

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	100,0000	50 000,00

Pour copie conio.
Le Gérant

