RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 04671
Numéro SIREN : 529 274 250
Nom ou dénomination : EVERLOG

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2021 sous le numéro de dépôt 8507

EVERLOG
Société par actions simplifiée au capital de 1 310 000 euros
Siège social : 87 rue du Moulineau, Parc d'Activités, 33320 EYSINES
529 274 250 RCS BORDEAUX

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifiés conformes
La Présidente
Eric THEBAULT
Société SKILLIANCE GROUP

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : EVERLOG — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 87, rue du Moulineau 33320 EYSINES — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 52927427500001 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2019

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ — immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	139 309	AG 21 628	117 681
	Fonds commercial (1)	AH	788 000	AI	788 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	13 675	AK 10 934	2 741
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
immobilisations corporelles	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	146 261	AU 77 950	68 310
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
immobilisations financières	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	27 610	BI	27 610
	TOTAL (II)	BJ	1 114 855	BK 110 512	1 004 343
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	776	BM	776
	En cours de production de biens	BN	54 399	BO	54 399
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	78 931	BU	78 931
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	775 282	BV 25 631	749 651
	Autres créances (3)	BZ	282 666	CA	282 666
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	396 854	CG	396 854
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	65 717	CI	65 717
	TOTAL (III)	CJ	1 654 627	CK 25 631	1 628 996
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 769 682	1A 136 143	2 633 338

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations | Stocks : | Créances :

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : EVERLOG — Néant ☐*

			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 310 000)	DA	1 310 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	43 860	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours EI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	85 787	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	158 360	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 598 007	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	152 449	
	TOTAL (III)	DR	152 449	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EJ)	DV	17 355	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	100 241	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	234 445	
	Dettes fiscales et sociales	DY	414 121	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	16 720	
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	882 882	
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 633 338	

RENVOIS				
(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	869 267
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EVERLOG — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 257 574	FB		FC	1 257 574
	Production vendue : biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue : services *	FG	3 543 826	FH		FI	3 543 826
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 801 399	FK		FL	4 801 399
	Production stockée *					FM	38 022
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	25 678
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 057
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 866 157
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	581 753
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(26 211)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	299
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 902 471
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	60 754
	Salaires et traitements *					FY	1 434 502
	Charges sociales (10)					FZ	572 903
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements *					GA	41 029
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	23 822
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	46 104
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 637 425
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	228 731
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	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	140
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	140
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(140)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	228 592

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables, janvier 2020 : État préparatoire

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EVERLOG — Néant ☐*

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	212
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	515
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	727
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(727)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	69 505
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 866 157
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 707 797
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	158 360
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IG	
	(3) Dont – Crédit-bail mobilier *	HP	
	(3) Dont – Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	HI	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6 *bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du CGI.)	HX	
	(6 *ter*) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	25 678
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	34 445
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(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	Exercice N — Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

Annexes 2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 633 338,48 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 158 359,90 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés etévalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences. Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur son activité, sans toutefois remettre encause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesurede chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en Suvre les actions ci-dessous :

» Le site de l'entreprise a été fermé et les salariés ont été mis en télétravail ;

» Recours à l'activité partielle pour un volume d'heures de 8 600 heures ;

» Obtention d'un prêt garanti par l'Etat : 600 Keuros

Ces informations sont arrêtées au 30 juin. Une seconde période d'activité partielle a été ouverte jusqu'au 16 septembre. Au jour de l'établissement des comptes,nous n'avons pas d'informations chiffrées à ce sujet.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Indemnités de fin de carrière :

La convention commective prévoit des indemnités de fin de carrière. La dette zctuarielle au 31/12/2019 est estimée à 128 383 euros, couvert par par contrat souscrit auprès de Générali.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 788 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	788 000		788 000	%
TOTAL	***788 000***		***788 000***	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 114 855 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	940 984			940 984
Immobilisations corporelles	120 368	47 176	21 284	146 261
Immobilisations financières		27 610		27 610
TOTAL	***1 061 352***	***74 786***	***21 284***	***1 114 855***

Amortissements et provisions d'actif = 110 512 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	19 543	13 018		32 562
Immobilisations corporelles	70 709	28 010	20 769	77 950
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***90 252***	***41 028***	***20 769***	***110 512***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions & logiciels, brevets,..	130 409	0	130 409	3 à 5 ans
Site internet	8 900	0	8 900	3 ans
Fonds commercial	788 000	0	788 000	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	13 675	0	13 675	1 à 5 ans
Matériel de bureau & informatique	102 538	0	102 538	3 à 5 ans
Matériel pour salons	6 914	0	6 914	8 ans
Mobilier	36 809	0	36 809	7 à 10 ans
TOTAL	***1 087 245***		***1 087 245***	

Etat des créances = 1 151 276 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 610		27 610
Actif circulant & charges d'avance	1 123 666	1 123 666	
TOTAL	***1 151 276***	***1 123 666***	***27 610***

Provisions pour dépréciation = 25 631 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 810	23 822			25 631
Comptes financiers					
TOTAL	***1 810***	***23 822***			***25 631***

Produits à recevoir par postes du bilan = 76 594 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	73 036
Autres créances	3 558
Disponibilités	
TOTAL	***76 594***

Charges constatées d'avance = 65 717 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 310 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	131000	10,00	1 310 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***1310000***	***10,00***	***13 100 000***

Provisions = 152 449 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	152 449				152 449
TOTAL	***152 449***				***152 449***

Etat des dettes = 782 641 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	17 355	17 355		
Fournisseurs	334 445	334 445		
Dettes fiscales & sociales	414 121	414 121		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 720	16 720		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***782 641***	***782 641***		

Charges à payer par postes du bilan = 286 416 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	115 620
Dettes fiscales & sociales	154 085
Autres dettes	16 712
TOTAL	***286 416***

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 801 399 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 257 574	26,19 %
Prestations de services	3 496 530	72,82 %
Produits des activités annexes	86 756	1,81 %
Rabais, remises & ristournes accord	-39 460	-0,82 %
TOTAL	***4 801 399***	***100.00 %***

Annexes 2020 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	22	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	***34***	***0***

Annexes 2020 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 76 594 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - prod. non facturés(418000)	73 036
TOTAL	***73 036***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits à recevoir(468700)	3 558
TOTAL	***3 558***

Charges constatées d'avance = 65 717 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	65 717
TOTAL	***65 717***

Charges à payer = 286 416 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues(408100)	115 620
TOTAL	***115 620***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés payés(428200)	99 935
Charges sociales sur congés à payer(438200)	39 953
Autres charges à payer(438600)	8 892
Produits à recevoir(438700)	291
Etat - autres charges à payer(448600)	5 305
TOTAL	***154 085***

Autres dettes	Montant
Rrr à accorder(419800)	16 712
TOTAL	***16 712***

Annexes 2020 (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet AUDECCO-MERIGNAC, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par EVERLOG,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	2 633 338
Chiffre d'affaires hors taxes	4 801 399
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	158 360

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour AUDECCO-MERIGNAC
Fait à MERIGNAC le 09/04/2020

Annexes 2020 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000
b) Nombre d'actions émises	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 721 650	4 552 442	4 042 914	3 889 245	3 629 250
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	292 715	260 713	300 234	316 318	223 179
c) Impôt sur les bénéfices	69 504	53 279	67 326	81 449	55 433
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	223 211	207 434	232 909	234 869	167 746
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	158 361	187 614	209 649	224 826	163 584
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					-
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	0	0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	34	34			
b) Montant de la masse salariale	1 391 539	1 333 951	1 091 184	1 110 974	971 452
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	572 903	553 933	431 265	441 762	420 894

Observations complémentaires

EVERLOG
Société par actions simplifiée au capital de 1 310 000 euros
Siège social : 87 rue du Moulineau, Parc d'Activités, 33320 EYSINES
529 274 250 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUILLET 2020

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 158 360 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	158 359,90 euros
A la réserve légale S'élevant ainsi à 51 778,47 euros	7 918,00 euros
Solde	150 441,90 euros
Prélèvement sur le compte Autres Réserves S'élevant ainsi à 85 578,90 euros	208,10 euros
A la distribution de dividendes Soit un dividende de 1,15 euros par action	150 650,00 euros

Ces dividendes seront mis en paiement à compter du 31 juillet 2020.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES	FISCALITE
31.12.2018	179 470 € Soit 1,37 € par action	Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 5,48 € Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% : 179 464,52 €
31.12.2017	199 120 € Soit 1,52 € par action	Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 6,08 € Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% : 199 113,92 €
31.12.2016	213 530 € Soit 1,63 € par action	Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 6,52 € Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% : 213 523,48 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juillet 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Eric THEBAULT
Société SKILLIANCE GROUP

AUDIT
CONSEIL
EXPERTISE

sagec ACTHEOS

EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3 rue Pierre et Marie Curie
Parc de Chavailles
33525 BRUGES CEDEX
+33 (0)5 57 19 12 12
sagec@actheos.com
www.actheos.com

SAS EVERLOG

Parc d'activité Mermoz - BP 60025
87 rue du Moulineau
33320 EYSINES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Dossier suivi par M. Sébastien CRUEGE
Commissaire aux Comptes

Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

SA SAGEC au capital de 531 000 € - RCS BORDEAUX 300 853 793 - APE 6920Z - N° TVA FR 59 300 853 793
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION AQUITAINE
COMMISSAIRES AUX COMPTES, INSCRITS SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉS À LA CRCC DE BORDEAUX

AUDIT
CONSEIL
EXPERTISE

sagec ACTHEOS

EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3 rue Pierre et Marie Curie
Parc de Chavailles
33525 BRUGES CEDEX
+33 (0)5 57 19 12 12
sagec@actheos.com
www.actheos.com

SAS EVERLOG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée Générale de la Société EVERLOG,

I. 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 relative à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président 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.

II. 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.

Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

Indépendance

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

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

IV. VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux Associés appelés à statuer sur les comptes.

V. RESPONSABILITES 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.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;

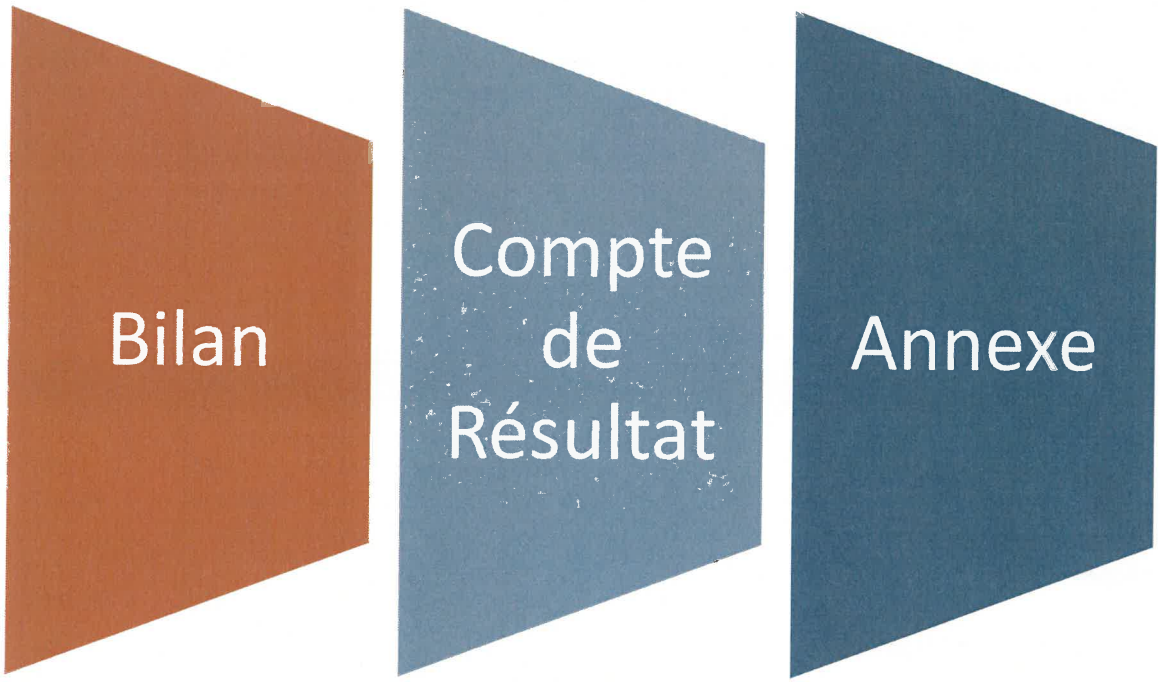
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 Bruges, le 27 juillet 2020
Le Commissaire aux Comptes
SAGEC

Sébastien CRUEGE


Bilan
Compte de Résultat
Annexe

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	139 309	21 628	117 681	128 640	- 10 959
Fonds commercial	788 000		788 000	788 000	
Autres immobilisations incorporelles	13 675	10 934	2 741	4 801	- 2 060
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	146 261	77 950	68 310	49 659	18 651
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	27 610		27 610		27 610
TOTAL (I)	**1 114 855**	**110 512**	**1 004 343**	**971 100**	**33 243**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	776		776	1 075	- 299
En-cours de production de biens	54 399		54 399	16 377	38 022
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	78 931		78 931	52 720	26 211
Avances et acomptes versés sur commandes				788	- 788
Clients et comptes rattachés	775 282	25 631	749 651	907 516	- 157 865
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 112		2 112	205	1 907
. Personnel	7 130		7 130	7 201	- 71
. Organismes sociaux				427	- 427
. Etat, impôts sur les bénéfices				54 834	- 54 834
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 244		37 244	30 157	7 087
. Autres	236 181		236 181	352 959	- 116 778
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	396 854		396 854	274 268	122 586
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	65 717		65 717	74 694	- 8 977
TOTAL (II)	**1 654 627**	**25 631**	**1 628 996**	**1 773 222**	**- 144 226**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**2 769 482**	**136 143**	**2 633 338**	**2 744 322**	**- 110 984**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 310 000	1 310 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	43 860	34 479	9 381
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	85 787	87 024	- 1 237
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	158 360	187 614	- 29 254
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 598 007**	**1 619 117**	**- 21 110**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	152 449	152 449	
TOTAL (III)	**152 449**	**152 449**	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		33 645	- 33 645
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	17 355	5	17 350
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	100 241	114 396	- 14 155
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 445	282 388	52 057
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	99 935	141 142	- 41 207
. Organismes sociaux	128 654	192 752	- 64 098
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 615		13 615
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	161 519	185 247	- 23 728
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 398	21 635	- 11 237
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 720	1 544	15 176
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**882 882**	**972 756**	**- 89 874**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 633 338**	**2 744 322**	**- 110 984**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	1 257 574		1 257 574	1 107 636	149 938	13,54
Production vendue biens						
Production vendue services	3 543 826		3 543 826	3 444 806	99 020	2,87
Chiffres d'affaires Nets	**4 801 399**		**4 801 399**	**4 552 442**	**248 957**	**5,47**
Production stockée			38 022	-34 429	72 451	210,44
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			25 678	23 628	2 050	8,68
Autres produits			1 057	2 962	- 1 905	-64,31
Total des produits d'exploitation (I)			**4 866 157**	**4 544 604**	**321 553**	**7,08**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			581 753	494 418	87 335	17,66
Variation de stock (marchandises)			-26 211	15 600	- 41 811	268,02
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			299	-1 075	1 374	127,81
Autres achats et charges externes			1 902 471	1 748 496	153 975	8,81
Impôts, taxes et versements assimilés			60 754	66 423	- 5 669	-8,53
Salaires et traitements			1 434 502	1 333 951	100 551	7,54
Charges sociales			572 903	553 933	18 970	3,42
Dotations aux amortissements sur immobilisations			41 029	26 521	14 508	54,70
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			23 822		23 822	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			46 104	64 655	- 18 551	-28,69
Total des charges d'exploitation (II)			**4 637 425**	**4 302 921**	**334 504**	**7,77**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**228 731**	**241 683**	**- 12 952**	**-5,36**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			140	433	- 293	-67,67
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**140**	**433**	**- 293**	**-67,67**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-140**	**-433**	**293**	**67,67**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**228 592**	**241 250**	**- 12 658**	**-5,25**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	212		212	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	515	357	158	44,26
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**727**	**357**	**370**	**103,64**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-727**	**-357**	**- 370**	**103,64**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	69 505	53 279	16 226	30,45
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 866 157**	**4 544 604**	**321 553**	**7,08**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**4 707 797**	**4 356 991**	**350 806**	**8,05**
RESULTAT NET	**158 360**	**187 614**	**- 29 254**	**-15,59**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 633 338,48 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 158 359,90 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés etévalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences. Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur son activité, sans toutefois remettre encause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesurede chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en Suvre les actions ci-dessous :

» Le site de l'entreprise a été fermé et les salariés ont été mis en télétravail ;

» Recours à l'activité partielle pour un volume d'heures de 8 600 heures ;

» Obtention d'un prêt garanti par l'Etat : 600 Keuros

Ces informations sont arrêtées au 30 juin. Une seconde période d'activité partielle a été ouverte jusqu'au 16 septembre. Au jour de l'établissement des comptes,nous n'avons pas d'informations chiffrées à ce sujet.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Indemnités de fin de carrière :

La convention commective prévoit des indemnités de fin de carrière. La dette zctuarielle au 31/12/2019 est estimée à 128 383 euros, couvert par par contrat souscrit auprès de Générali.

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 788 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	788 000		788 000	%
TOTAL	***788 000***		***788 000***	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 114 855 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	940 984			940 984
Immobilisations corporelles	120 368	47 176	21 284	146 261
Immobilisations financières		27 610		27 610
TOTAL	***1 061 352***	***74 786***	***21 284***	***1 114 855***

Amortissements et provisions d'actif = 110 512 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	19 543	13 018		32 562
Immobilisations corporelles	70 709	28 010	20 769	77 950
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***90 252***	***41 028***	***20 769***	***110 512***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions & logiciels, brevets,..	130 409	0	130 409	3 à 5 ans
Site internet	8 900	0	8 900	3 ans
Fonds commercial	788 000	0	788 000	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	13 675	0	13 675	1 à 5 ans
Matériel de bureau & informatique	102 538	0	102 538	3 à 5 ans
Matériel pour salons	6 914	0	6 914	8 ans
Mobilier	36 809	0	36 809	7 à 10 ans
TOTAL	***1 087 245***		***1 087 245***	

Etat des créances = 1 151 276 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 610		27 610
Actif circulant & charges d'avance	1 123 666	1 123 666	
TOTAL	***1 151 276***	***1 123 666***	***27 610***

Provisions pour dépréciation = 25 631 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 810	23 822			25 631
Comptes financiers					
TOTAL	***1 810***	***23 822***			***25 631***

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir par postes du bilan = 76 594 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	73 036
Autres créances	3 558
Disponibilités	
TOTAL	***76 594***

Charges constatées d'avance = 65 717 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 310 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	131000	10,00	1 310 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***1310000***	***10,00***	***13 100 000***

Provisions = 152 449 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	152 449				152 449
TOTAL	***152 449***				***152 449***

Etat des dettes = 782 641 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	17 355	17 355		
Fournisseurs	334 445	334 445		
Dettes fiscales & sociales	414 121	414 121		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 720	16 720		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***782 641***	***782 641***		

Charges à payer par postes du bilan = 286 416 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	115 620
Dettes fiscales & sociales	154 085
Autres dettes	16 712
TOTAL	***286 416***

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 801 399 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 257 574	26,19 %
Prestations de services	3 496 530	72,82 %
Produits des activités annexes	86 756	1,81 %
Rabais, remises & ristournes accord	-39 460	-0,82 %
TOTAL	***4 801 399***	***100.00 %***

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	22	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	***34***	***0***

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 76 594 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - prod. non facturés(418000)	73 036
TOTAL	***73 036***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits à recevoir(468700)	3 558
TOTAL	***3 558***

Charges constatées d'avance = 65 717 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	65 717
TOTAL	***65 717***

Charges à payer = 286 416 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues(408100)	115 620
TOTAL	***115 620***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés payés(428200)	99 935
Charges sociales sur congés à payer(438200)	39 953
Autres charges à payer(438600)	8 892
Produits à recevoir(438700)	291
Etat - autres charges à payer(448600)	5 305
TOTAL	***154 085***

Autres dettes	Montant
Rrr à accorder(419800)	16 712
TOTAL	***16 712***

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet AUDECCO-MERIGNAC, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par EVERLOG,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	2 633 338
Chiffre d'affaires hors taxes	4 801 399
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	158 360

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour AUDECCO-MERIGNAC
Fait à MERIGNAC le 09/04/2020

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexes 2020 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000
b) Nombre d'actions émises	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000	1 310 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 721 650	4 552 442	4 042 914	3 889 245	3 629 250
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	292 715	260 713	300 234	316 318	223 179
c) Impôt sur les bénéfices	69 504	53 279	67 326	81 449	55 433
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	223 211	207 434	232 909	234 869	167 746
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	158 361	187 614	209 649	224 826	163 584
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	0	0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	34	34			
b) Montant de la masse salariale	1 391 539	1 333 951	1 091 184	1 110 974	971 452
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	572 903	553 933	431 265	441 762	420 894

Observations complémentaires

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes