

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01923 Numéro SIREN : 302 535 877 Nom ou dénomination : ETS BASSEUX ET CIE
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2019 sous le numéro de dépôt 26223

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 26/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/26223

Déposant :

Nom/dénomination : ETS BASSEUX ET CIE

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 302 535 877

N° gestion : 2001 B 01923



Désignation de l'entreprise : SDE BASSEUX & Cie Sa		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : ZA La pépinière		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 3 0 2 5 3 5 8 7 7 0 0 1 2 0		Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le, 31/12/2019				
		N-1 31/12/2018				
		Net 3				
		Net 4				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	12 721	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 261 471	1 580 964
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AP		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	948 120	170 810
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	18 475	18 475
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	18 788	15 784
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	40 549	47 461
TOTAL (II)		BJ	BK	2 300 124	1 833 493	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	1 387 228	1 360 111
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	401 702	299 866
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 058 916	1 016 308
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	41 124	22 274	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	42 571	54 468	
TOTAL (III)		CJ	CK	2 931 541	2 753 026	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	5 231 665	4 586 519	
Renvois : (1) Dont droit au bail: 99 936		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	40 549	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 20/32



Handwritten signature

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise SDEBASSEUX & Cie Sa		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 378 684.....)	DA	378 684	378 684
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	192 502	192 502
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	18 682	17 026
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	402 379	370 933
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(556 465)	33 102
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	435 782
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		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 215 158	1 371 475
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	578 303	690 934
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 510 633	1 193 080
	Dettes fiscales et sociales	DY	322 885	248 511
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	105 878	89 553
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB		718
	TOTAL (IV)	EC	3 732 856	3 594 272
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	4 168 639	4 586 519
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 383 990	3 251 655
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	665 213	770 901	

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



[Signature]

Désignation de l'entreprise : SDE BASSEUX & Cie Sa					Néant ☐ *	
		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 953 807	FB	FC	2 953 807 3 506 704
	Production vendue { biens* services *	FD		FE	FF	
		FG	304 682	FH	FI	304 682 88 447
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 258 489	FK	FL	3 258 489 3 595 151
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	4 324 5 906
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	841 40 238
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 877 5 090
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	1 775 687 1 877 388
	Variation de stock (marchandises) *				FT	(27 116) 101 908
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	1 489 2 254
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	731 451 790 744
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	31 144 29 280
	Salaires et traitements *				FY	483 584 547 853
	Charges sociales (10)				FZ	116 623 130 759
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	51 401 81 593
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	206 356
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	209 503 7 814	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(313 589) 76 792
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	8 718 8 151
	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	8 718 8 151	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	55 726 49 244
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)					GU	55 726 49 244
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(47 009) (41 093)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(360 598) 35 700

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



[Signature]

Désignation de l'entreprise SDE BASSEUX & Cie Sa										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 197	10 698	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	147 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	150 197	10 698	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 365	564	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	342 700	12 731	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	346 064	13 295	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(195 867)	(2 597)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 425 447	3 665 234	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 981 912	3 632 132	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	(556 465)	33 102	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									1J		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									1K		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									HX		
	(9)	Dont transferts de charges									RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A1	841	1 088
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9									A3		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									A4	1 535	361
	Régularisation comptes de tiers										Exercice N Charges exceptionnelles Produits exceptionnels		
	Pénalités										3 285 3 119		
	Cession immobilisations										79		
											342 699		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N Charges antérieures Produits antérieurs			

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



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 168 639 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 425 447 euros** et un total **charges** de **3 981 912 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-556 465 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.
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.

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 :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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.



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Par ailleurs, au titre de l'exercice clos au 31/01/2016, la totalité du fonds de commerce CARDIFF a fait l'objet d'un amortissement exceptionnel pour un montant de 160 000€.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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.

Comptabilisation, Présentation du CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont les suivants :

- Une diminution des charges de personnel, crédit du compte 649 pour 35 322 euros.



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La société a décidé d'investir le CICE dans le renouvellement, et l'investissement des outils de production.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 753 685		76 225		555 718	1 274 192
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 753 685		76 225		555 718	1 274 192
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	750 670		(78 569)		23 668	648 434
	Matériel de transport	12 188					12 188
	Matériel de bureau, mobilier	297 652		79 543		89 698	287 498
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 060 511		975		113 366	948 120	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 475					18 475
	Autres titres immobilisés	15 784		3 004			18 788
	Prêts et autres immobilisations financières	47 461		88		6 999	40 549
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	81 720		3 092		6 999	77 812
TOTAL		2 895 915		80 292		676 082	2 300 124



Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	172 721		160 000	12 721
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	172 721		160 000	12 721
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	600 685	(24 172)	20 925	555 588
Matériel de transport	12 188			12 188
Matériel de bureau, mobilier	276 828	75 573	76 227	276 174
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	889 701	51 401	97 152	843 949
TOTAL	1 062 422	51 401	257 152	856 670

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



J. H. L.

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		151 253		151 253
	Sur comptes clients		5 103		5 103
	Autres		50 000		50 000
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		206 356		206 356
TOTAL GENERAL					206 356
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			206 356		
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	40 549	40 549	
Clients douteux ou litigieux	6 123	6 123	
Autres créances clients	395 579	395 579	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	26 700	26 700	
Taxes sur la valeur ajoutée	7 704	7 704	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	8 828	8 828	
Débiteurs divers	1 015 684	1 015 684	
Charges constatées d'avances	42 571	42 571	
TOTAL DES CREANCES	1 543 739	1 543 739	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	665 213	665 213		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	549 945	201 078	311 071	37 796
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	600	600		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 510 633	1 510 633		
Personnel et comptes rattachés	50 282	50 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 029	61 029		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	196 492	196 492		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 081	15 081		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	577 703	577 703		
Autres dettes	105 878	105 878		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	3 732 856	3 383 990	311 071	37 796
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	250 340			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	568 875			



S.A. BASSEUX & CIE

16 rue Sadi Carnot
ZA de la Pépinière
94880 NOISEAU

RCS CRETEIL B 302 535 877

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019



[Handwritten signature]

SOMMAIRE

ÉRAL
UELS



J. L. Bay



[Handwritten signature]

on que vous m'avez confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice

es annuels,

on,

ppréciations,

rt de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires,

a direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives

ommissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels,

on qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes
SSEUX et CIE relatifs à l'exercice clos le 31/01/2019, tels qu'ils sont joints au

es annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers
e image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la
patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

de l'opinion

elon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les
s sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

incomber en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités
tes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la
la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services
éontologie de la profession de commissaire aux comptes.



n des appréciations

sitions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la
éciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles
jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes
sur la présentation d'ensemble des comptes.

portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans
mation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des
annuels pris isolément.

exercice qui est la conséquence d'une restructuration et d'un recentrage des
exploitation n'est pas remise en cause.

du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux
prévues par la loi.

à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des
ns le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux
on financière et les comptes annuels.

lités de la direction et des personnes constituant le gouvernement e relatives aux comptes annuels

n d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux
tables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime
nt de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-
ou résultent d'erreurs.

es comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société
ion, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires
é d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité
st prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

été arrêtés par le président.

lités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance
ptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies
e raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir
ormément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement
gnificative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et
e significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles



llement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs se fondant sur ceux-ci.

article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

et réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

le les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, ennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour n. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une vé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou du contrôle interne ;

nce du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures s en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité e ;

ctère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable omptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant omptes annuels ;

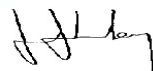
ctère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de itation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la été à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou eurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les ies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations es ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un

sentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels ions et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS, le 28 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

Laurence BILLORE





[Handwritten signature]

SSEUX & Cie Sa

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *

12

nière 94880 NOISEAU

Durée de l'exercice précédent *

12

5	8	7	7	0	0	1	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---

Néant ☐ *

		Exercice N, clos le, 31/12/2019		N-1 31/12/2018	
	Brut 1	Amortissements, provisions 2		Net 3	Net 4
(I)	AA				
	AB		AC		
	CX		CQ		
es	AF	12 721	AC	12 721	
	AH	1 261 471	AI	1 261 471	1 580 964
orelles	AJ		AK		
	AL		AM		
	AN		AO		
	AP		AO		
	AR		AS		
elles	AT	948 120	AU	843 949	104 171
	AV		AW		
	AX		AY		
	CS		CT		
	CU	18 475	CV	18 475	18 475
	BB		BO		
	BD	18 788	BE	18 788	15 784
	BF		BG		
ères *	BH	40 549	BI	40 549	47 461
L (II)	BJ	2 300 124	BK	856 670	1 443 454
s	BL		BM		
s	BN		BO		
ices	BP		BO		
	BR		BS		
	BT	1 387 228	BU	151 253	1 235 975
ides	BV		BW		
) *	BX	401 702	BY	5 103	396 599
	BZ	1 058 916	CA	50 000	1 008 916
versé	CB		CC		
t (.....)	CD		CE		
	CF	41 124	CG	41 124	22 274
*	CH	42 571	CI	42 571	54 468
L (III)	CJ	2 931 541	CK	206 356	2 725 185
r (IV)	CW				
s (V)	CM				
(VD)	CN				
i à VD	CO	5 231 665	IA	1 063 026	4 168 639
9 936	(2) Part à moins d'un an des im- mobilisations financières nettes :	CP	40 549	(3) Part à plus d'un an :	CR
Copie certifiée conforme		Stocks :		Page 20 sur 6 Créances :	



Entreprise SDEBASSEUX & Cie Sa				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
I (1) * (Dont versé : 378.684.....)				DA	378 684	378 684	
n, d'apport, ...				DB	192 502	192 502	
* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)				DC			
				DD	18 682	17 026	
tractuelles				DE			
(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)				DF			
(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)				DG	402 379	370 933	
				DH			
CE (bénéfice ou perte)				DI	(556 465)	33 102	
ent				DJ			
				DK			
TOTAL (I)				DL	435 782	992 247	
tres participatifs				DM			
				DN			
TOTAL (II)				DO			
				DP			
				DQ			
TOTAL (III)				DR			
vertibles				DS			
es				DT			
des établissements de crédit (5)				DU	1 215 158	1 371 475	
ères divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)				DV	578 303	690 934	
sur commandes en cours				DW			
ptes rattachés				DX	1 510 633	1 193 080	
				DY	322 885	248 511	
et comptes rattachés				DZ			
				EA	105 878	89 553	
e (4)				EB		718	
TOTAL (IV)				EC	3 732 856	3 594 272	
* (V)				ED			
TOTAL GENERAL (I à V)				EE	4 168 639	4 586 519	
orporé au capital				1B			
e de réévaluation (1959)				1C			
uation libre				1D			
évaluation (1976)				1E			
plus-values à long terme *				EF			
s d'avance à moins d'un an				EG	3 383 990	3 251 655	
ourants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	665 213	770 901	

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



Néant ☐ *

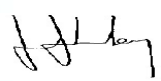
[Handwritten signature]

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

SEUX & Cie Sa		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
opérations de gestion	HA	3 197	10 698
opérations en capital *	HB	147 000	
transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	150 197	10 698
opérations de gestion (6 bis)	HE	3 365	564
opérations en capital *	HF	342 700	12 731
tax amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	346 064	13 295
(VII - VIII)	HI	(195 867)	(2 597)
des de l'entreprise (IX)	HJ		
(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	3 425 447	3 665 234
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	3 981 912	3 632 132
des produits - Total des charges)	HN	(556 465)	33 102
sur opérations à long terme	HO		
ons immobilières	HY		
afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
ier *	HP		
bilier	HQ		
es à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
s entreprises liées	IJ		
entreprises liées	IK		
nes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
scriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	A1	841	1 088
es de l'exploitant (13)	A2		
ssions de brevets, de licences (produits)	A3		
ssions de brevets, de licences (charges)	A4	1 535	361
es A6 obligatoires A9			
tionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		3 285	3 119
		79	
		342 699	
s sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

les et Méthodes Comptables

is de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales et dans le respect du principe de prudence.

e présente un total de **4 168 639 euros**.

at, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 425 447 euros** et **912 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **-556 465 euros**.

débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.
mois.

érales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
l'exploitation.

les méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
e des exercices.

e retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des

dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été

odes utilisées sont :

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

pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de on des biens.

ortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le ccessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une n est constituée du montant de la différence.



les et Méthodes Comptables

de l'exercice clos au 31/01/2016, la totalité du fonds de commerce CARDIFF a
ement exceptionnel pour un montant de 160 000€.

urs

marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

rs de production ont été évalués à leur coût de production.

dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du
sation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette

tes

ettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés
es elles étaient susceptibles de donner lieu.

présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute,
es comptables.

n. Présentation du CICE

abilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de
de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année
nnuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en nommes françaises

enu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en
de rémunération différés à long terme devrait être rare.

du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel,
4 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

ise en compte du CICE sur les états financiers sont les suivants :

charges de personnel, crédit du compte 649 pour 35 322 euros.



les et Méthodes Comptables

stir le CICE dans le renouvellement, et l'investissement des outils de production.



Immobilisations

en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
ement	1 753 685		76 225		555 718	1 274 192
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 753 685		76 225		555 718	1 274 192
Management industriels et divers	750 670 12 188 297 652		(78 569) 79 543		23 668 89 698	648 434 12 188 287 498
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 060 511		975		113 366	948 120
e	18 475 15 784 47 461		3 004 88		6 999	18 475 18 788 40 549
FINANCIERES	81 720		3 092		6 999	77 812
TOTAL	2 895 915		80 292		676 082	2 300 124



[Signature]

Amortissements

né en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
		Dotations	Diminutions	
ement	172 721		160 000	12 721
CORPORELLES	172 721		160 000	12 721
aménagement industriels aménagement divers	600 685 12 188 276 828	(24 172) 75 573	20 925 76 227	555 588 12 188 276 174
CORPORELLES	889 701	51 401	97 152	843 949
TOTAL	1 062 422	51 401	257 152	856 670

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
ment							
ag. iels rs							
n							



Handwritten signature

Provisions

en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
et pétroliers				
rogatoires r avant 1.1.92 r après 1.1.92 tallation				
S				
ires ations andes révisions ongés à payer				
ET CHARGES				
n équivalence pation nancières		151 253 5 103 50 000		151 253 5 103 50 000
ATION		206 356		206 356
RAL				206 356
		206 356		
Dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon G.I.				



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
tions	40 549	40 549	
	6 123	6 123	
prêtés	395 579	395 579	
s sociaux	26 700	26 700	
	7 704	7 704	
similés	8 828	8 828	
	1 015 684	1 015 684	
	42 571	42 571	
TOTAL DES CREANCES	1 543 739	1 543 739	
d'exercice ociés (personnes physiques)			

	31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
(1)				
à l'origine (1)	665 213	665 213		
à l'origine (1)	549 945	201 078		
rs (1) (2)	600	600	311 071	37 796
	1 510 633	1 510 633		
	50 282	50 282		
s sociaux	61 029	61 029		
	196 492	196 492		
	15 081	15 081		
tes rattachés	577 703	577 703		
untés	105 878	105 878		
ES DETTES	3 732 856	3 383 990	311 071	37 796
cice	200 000			
xercice	250 340			
es physiques)	568 875			



AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JUILLET 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2019 font apparaître une perte de <556.465> €, décide de l'imputer en totalité sur le poste « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

