

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00197

Numéro SIREN : 331 180 372

Nom ou dénomination : BUROMATIC 59

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2019 sous le numéro de dépôt 5470

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2019			31/03/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	146 462	124 854	21 608	26 329
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 224	131	3 092	3 104
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	44 414	44 414		
	Autres immobilisations corporelles	1 053 673	834 016	219 657	280 136
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	37		37	37
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451	46 451
TOTAL (II)		1 294 260	1 003 415	290 845	356 057
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	937 304		937 304	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	518 092		518 092	490 189
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 811 113	374 692	2 436 421	1 560 896
	Autres créances	939 703		939 703	793 688
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 629 463		1 629 463	1 102 169
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	138 038		138 038	156 036
	TOTAL (III)	6 973 713	374 692	6 599 021	4 102 977
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 267 973	1 378 107	6 889 866	4 459 034

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

220 964

181 831

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	327 060	327 060
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901	117 901
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	32 706	32 706
	Réserves statutaires ou contractuelles	24 028	24 028
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	819 741	712 266
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	139 131	214 969
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 460 567	1 428 929
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	169 879	261 803
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	169 879	261 803
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 699	138 106
	Emprunts et dettes financières divers	649 678	82 430
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 455 831	1 516 202
	Dettes fiscales et sociales	596 455	630 204
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	435 638	327 060
	Produits constatés d'avance (1)	96 121	74 300
	Total des dettes	5 259 421	2 768 302
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 889 866	4 459 034
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		139 131,16	214 968,52
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 250 237	2 743 774
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 166	2 296

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	6 635 756	(16 684)	6 619 072	4 990 523
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 250 456	(7 163)	4 243 294	4 332 847
	Montant net du chiffre d'affaires	10 886 212	(23 846)	10 862 365	9 323 369
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			187 579 7 189	143 045 28 158
Total des produits d'exploitation (1)				11 057 133	9 494 572
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			7 486 247	5 126 969
	Variation de stock			(965 208)	37 545
	Achats de matières et autres approvisionnements			885	
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 779 459	2 725 013
	Impôts, taxes et versements assimilés			75 804	78 211
	Salaires et traitements			900 879	822 771
	Charges sociales du personnel			344 808	287 712
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			79 469	73 804
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			139 342	81 073
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			111 131	15 080
Total des charges d'exploitation (2)				10 952 818	9 248 178
RESULTAT D'EXPLOITATION				104 315	246 394

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/03/2019	31/03/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		104 315	246 394
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	86 242	58 892
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		141
	Total des produits financiers		141
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 010	3 035
	Total des charges financières	1 010	3 035
RESULTAT FINANCIER		(1 010)	(2 894)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		189 547	302 392
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 250	10 200 35 542
	Total des produits exceptionnels	1 250	45 742
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	42	40 119
	Total des charges exceptionnelles	42	40 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 208	5 622
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		51 624	93 046
TOTAL DES PRODUITS		11 144 625	9 599 347
TOTAL DES CHARGES		11 005 494	9 384 379
RESULTAT DE L'EXERCICE		139 131	214 969

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe aux comptes annuels

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 889 866 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 144 625 euros** et un total **charges** de **11 005 494 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **139 131 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2018** et finit le **31/03/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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, 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 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels informatiques de 01 à 03 ans
Brevets de 07 ans
Agencements, aménagements des terrains de 06 à 10 ans
Constructions de 10 à 20 ans
Agencements des constructions de 12 ans
Matériel et outillage industriels de 05 ans
Agencements, aménagements, installations de 06 à 10 ans
Matériel de transport de 04 ans
Matériel de bureau et informatique de 03 à 10 ans
Mobilier de 05 à 10 ans

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

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

Stocks et en cours

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- existence de litiges prud'hommes en cours à la date de la clôture : provision à un montant de 142.300€

- existence de divers litiges clients en cours à la date de la clôture : Provision d'un montant de 27.578.56€

Reprise de provision pour les dossiers clôturés d'un montant de 91.925€

- Le montant de la provision pour départ en retraite 2018/2019 non comptabilisée dans les charges s'élève à 51.089 euros.

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 :

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Comptabilisation du CICE de 2018 pour un montant de 44.1978 € dans le compte 649000.

Le CICE de 2017 a permis d'améliorer le BF de la société. Il est utilisé pour assurer la pérennité de l'entreprise.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	144 919		4 767			149 686
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	144 919		4 767			149 686
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	44 414					44 414
	Instal., agencement, aménagement divers	840 136					840 136
	Matériel de transport	1 277					1 277
	Matériel de bureau, mobilier	202 768		9 491			212 260
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 088 595		9 491			1 098 086	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	37					37
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	46 451					46 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 488					46 488
TOTAL		1 280 002		14 258			1 294 260

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2019
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	115 486	9 499		124 985
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	115 486	9 499		124 985
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	44 414			44 414
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	596 125	52 324		648 449
	Matériel de transport	1 277			1 277
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	166 643	17 647		184 290
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	808 459	69 971		878 430
TOTAL		923 945	79 469		1 003 415

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	119 503 142 300		91 925	27 579 142 300
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	261 803		91 925	169 879
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	 259 958	 139 342	 24 608	 374 692
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	259 958	139 342	24 608	374 692
TOTAL GENERAL		521 761	139 342	116 533	544 570
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			139 342	116 533	
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

		31/03/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451
	Clients douteux ou litigieux	220 964		220 964
	Autres créances clients	2 590 149	2 590 149	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 001	26 001	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	251 921	251 921	
	Débiteurs divers	661 781	661 781	
	Charges constatées d'avances	138 038	138 038	
TOTAL DES CREANCES		3 935 304	3 667 889	267 415
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2019	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)	1 166	1 166		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	24 533	15 349	9 184	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 455 831	3 455 831		
	Personnel et comptes rattachés	142 607	142 607		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 405	87 405		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	247 153	247 153		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	119 289	119 289		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	649 678	649 678		
	Autres dettes	435 638	435 638		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	96 121	96 121		
TOTAL DES DETTES		5 259 421	5 250 237	9 184	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		111 067			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 039			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Produits à recevoir		723 357
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>108 658</i>	108 658
Autres créances <i>FOURN RRR A OBTENIR</i>	<i>614 699</i>	614 699

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Charges à payer		1 459 419
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 171
<i>INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS</i>	<i>5</i>	
<i>BANQUES INTERETS COURUS A PAYE</i>	<i>1 166</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 199 199
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>1 199 199</i>	
Dettes fiscales et sociales		223 497
<i>PERS.DETTE PROV.CP DUS</i>	<i>70 763</i>	
<i>PERS AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>5 500</i>	
<i>ORG. SOC. AUTRES CHARGES A PAY</i>	<i>30 015</i>	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>117 219</i>	
Autres dettes		35 552
<i>CLIENTS RRR A ACCORDER</i>	<i>35 552</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			138 038	138 038
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				138 038

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			96 121	96 121
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				96 121

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2019
Capital social	327 060				327 060
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901				117 901
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	32 706				32 706
Réserves statutaires ou contractuelles	24 028				24 028
Réserves réglementées					
Autres réserves	712 266	107 475			819 741
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	214 969	(214 969)		139 131	139 131
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 428 929	(107 494)		139 132	1 460 567

Date de l'assemblée générale 28/09/2018

Dividendes attribués 107 494

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 107 494

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 321 435

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 321 435

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 31 638

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Nombre

Val. Nominale

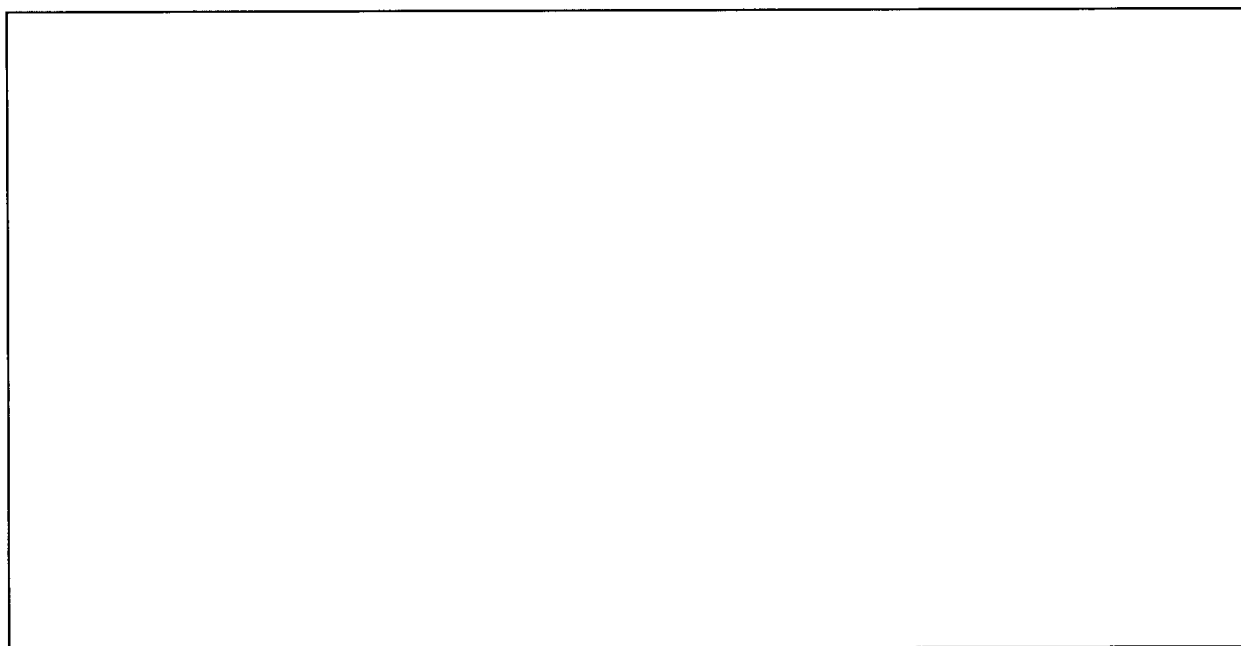
Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	5 451,00	60,0000	327 060,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 451,00	60,0000	327 060,00

--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	6 635 756	(16 684)	6 619 072
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 250 457	(7 163)	4 243 294
TOTAL	10 886 212	(23 847)	10 862 365



ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		189 547	63 274	126 273
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		1 208	350	858
RESULTAT COMPTABLE		190 755	63 624	127 131

(1) après retraitements fiscaux.

La société bénéficie d'une convention d'intégration fiscale avec la SARL HBS. L'impôt société dégagé à hauteur de 63.624 euros sera donc payé par cette dernière et le montant de CICE de 2018 de 44.197 euros sera imputé sur l'impôt société du groupe ainsi que la réduction mécénat pour un montant de 12.000.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Résultat de l'exercice		139 131
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOTS S/LES BENEFICES</i> <i>CREDIT IMPOT</i>	<i>63 624</i> <i>(12 000)</i>	51 624
Résultat avant impôts		190 755
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		190 755

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Crédits documentaires - voir annexe libre pour détail		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL MOBILIER

BUROMATIC 59 est inscrit au Registre unique des intermédiaires en assurance, Banque et Finance en qualité de mandataire non exclusif en opérations de banque et en services de paiement (MOBSP) depuis le 06/09/2013.

Les charges des redevances des contrats de crédit-bail adossés sont systématiquement refacturées sous forme de location (au moins pour la même durée) aux clients (marchés publics et grandes entreprises).

De ce fait, le montant des engagements de crédit-bail mobilier concernés n'est pas repris dans l'annexe ni dans la liasse fiscale.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

CREDITS DOCUMENTAIRES

BUROMATIC 59 bénéficie auprès de diverses banques de crédits documentaires utilisés lors des achats d'écrans et accessoires en Chine.

L'enveloppe initiale de ces crédits s'élève à :

- CDN :	600.000€
- BNP :	600.000€
- BPN :	400.000€
- C.E. :	400.000€

L'enveloppe utilisée au 31/03/2019 s'élève à :

- CDN :	néant
- BNP :	52.615€
- BPN :	429.521€
- C.E. :	407.889€

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/03/2019

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	30	
	Ouvriers		
	TOTAL	30	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/03/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HBS - VC ZI 2 VALENCIENNES AERPORT ROUVIGNIES	SARL	15 000	99,99

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/03/2019				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI PRENONS LE LARGE		144 282	100,00	111 243
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

SCI PRENONS LE LARGE :

Buromatic détient 380 parts en usufruit et 20 parts en nu-propriété.

BUROMATIC 59

Société par Actions Simplifiée au capital de 327.060 euros
Siège social : VALENCIENNES Cedex 9 (59316) - ZI du Parc d'activité de l'Aérodrome Ouest- ROUVIGNIES
331.180.372 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 27 SEPTEMBRE 2019**

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

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos s'élevant à 139.131 euros à la distribution d'un dividende aux associés.

L'Assemblée Générale décide de compléter cette distribution d'une somme de 82.869 euros prélevée sur le compte « autres réserves » afin de la porter à un montant global de 222.000 euros.

Le dividende serait mis en paiement à compter de ce jour.

Le dividende net par action s'élèverait à 40,73 euros.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,80 %, auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux pour 17,20 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'au titre des trois exercices précédents, il a été distribué :

exercice	Dividende net payé par la société
2015 - 2016	110.382,75 €
2016 - 2017	236.573,40 €
2017 - 2018	107.493,72 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 septembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme
Le Président

SAS « BUROMATIC 59 »

au capital de 327 060 €

Siège social :

ZI du parc d'activité de l'aérodrome ouest
59316 VALENCIENNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/03/2019

Ce rapport contient 32 pages dont page de garde et annexes.

A l'Assemblée Générale de la société BUROMATIC 59

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BUROMATIC 59 relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

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

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

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

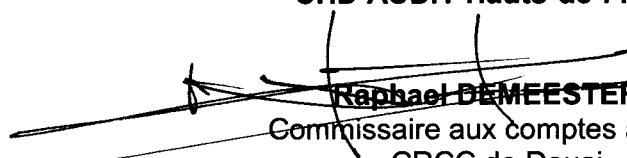
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met

en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Valenciennes,
Le 12 septembre 2019

Pour la société
CHD AUDIT Hauts-de-France


Raphael DEMEESTERE
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2019			31/03/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	146 462	124 854	21 608	26 329
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 224	131	3 092	3 104
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	44 414	44 414		
	Autres immobilisations corporelles	1 053 673	834 016	219 657	280 136
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	37		37	37
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451	46 451
TOTAL (II)		1 294 260	1 003 415	290 845	356 057
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	937 304		937 304	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	518 092		518 092	490 189
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 811 113	374 692	2 436 421	1 560 896
	Autres créances	939 703		939 703	793 688
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 629 463		1 629 463	1 102 169
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	138 038		138 038	156 036
	TOTAL (III)	6 973 713	374 692	6 599 021	4 102 977
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 267 973	1 378 107	6 889 866	4 459 034

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

220 964

181 831

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	327 060	327 060
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901	117 901
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	32 706	32 706
	Réserves statutaires ou contractuelles	24 028	24 028
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	819 741	712 266
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	139 131	214 969
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 460 567	1 428 929
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	169 879	261 803
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	169 879	261 803
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 699	138 106
	Emprunts et dettes financières divers	649 678	82 430
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 455 831	1 516 202
	Dettes fiscales et sociales	596 455	630 204
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	435 638	327 060
	Produits constatés d'avance (1)	96 121	74 300
	Total des dettes	5 259 421	2 768 302
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 889 866	4 459 034
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		139 131,16	214 968,52
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 250 237	2 743 774
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 166	2 296

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	6 635 756	(16 684)	6 619 072	4 990 523
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 250 456	(7 163)	4 243 294	4 332 847
	Montant net du chiffre d'affaires	10 886 212	(23 846)	10 862 365	9 323 369
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			187 579	143 045
	Autres produits			7 189	28 158
	Total des produits d'exploitation (1)			11 057 133	9 494 572
	Achats de marchandises			7 486 247	5 126 969
	Variation de stock			(965 208)	37 545
	Achats de matières et autres approvisionnements			885	
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			2 779 459	2 725 013
	Impôts, taxes et versements assimilés			75 804	78 211
	Salaires et traitements			900 879	822 771
	Charges sociales du personnel			344 808	287 712
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			79 469	73 804
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			139 342	81 073
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				
	Autres charges			111 131	15 080
Total des charges d'exploitation (2)				10 952 818	9 248 178
RESULTAT D'EXPLOITATION				104 315	246 394

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		104 315	246 394
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	86 242	58 892
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		141
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		141
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 010	3 035
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 010	3 035
RESULTAT FINANCIER		(1 010)	(2 894)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		189 547	302 392
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		10 200
	Sur opérations en capital	1 250	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		35 542
	Total des produits exceptionnels	1 250	45 742
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	42	40 119
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	42	40 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 208	5 622
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		51 624	93 046
TOTAL DES PRODUITS		11 144 625	9 599 347
TOTAL DES CHARGES		11 005 494	9 384 379
RESULTAT DE L'EXERCICE		139 131	214 969

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Annexe aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 889 866 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 144 625 euros** et un total **charges** de **11 005 494 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **139 131 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2018** et finit le **31/03/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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, 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 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

Logiciels informatiques de 01 à 03 ans
Brevets de 07 ans
Agencements, aménagements des terrains de 06 à 10 ans
Constructions de 10 à 20 ans
Agencements des constructions de 12 ans
Matériel et outillage industriels de 05 ans
Agencements, aménagements, installations de 06 à 10 ans
Matériel de transport de 04 ans
Matériel de bureau et informatique de 03 à 10 ans
Mobilier de 05 à 10 ans

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

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

Stocks et en cours

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- existence de litiges prud'hommaux en cours à la date de la clôture : provision à un montant de 142.300€

- existence de divers litiges clients en cours à la date de la clôture : Provision d'un montant de 27.578.56€

Reprise de provision pour les dossiers clôturés d'un montant de 91.925€

- Le montant de la provision pour départ en retraite 2018/2019 non comptabilisée dans les charges s'élève à 51.089 euros.

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

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 :

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Comptabilisation du CICE de 2018 pour un montant de 44.197 € dans le compte 649000.

Le CICE de 2017 a permis d'améliorer le BF de la société. Il est utilisé pour assurer la pérennité de l'entreprise.

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	144 919		4 767		149 686
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	144 919		4 767		149 686

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	44 414				44 414
	Instal., agencement, aménagement divers	840 136				840 136
	Matériel de transport	1 277				1 277
	Matériel de bureau, mobilier	202 768		9 491		212 260
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 088 595		9 491		1 098 086

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	37				37
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	46 451				46 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 488				46 488

TOTAL		1 280 002		14 258		1 294 260
--------------	--	------------------	--	---------------	--	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2019
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	115 486	9 499		124 985
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	115 486	9 499		124 985
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	44 414			44 414
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	596 125	52 324		648 449
	Matériel de transport	1 277			1 277
	Matériel de bureau, mobilier	166 643	17 647		184 290
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	808 459	69 971		878 430
TOTAL		923 945	79 469		1 003 415

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							

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers		CHD Audit Hauts-de-France Commissaire aux Comptes inscrit COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS		
	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	119 503		91 925	27 579
	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	142 300			142 300
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	261 803		91 925	169 879
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	259 958	139 342	24 608	374 692
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	259 958	139 342	24 608	374 692
TOTAL GENERAL		521 761	139 342	116 533	544 570
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			139 342	116 533	
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

		31/03/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451
	Clients douteux ou litigieux	220 964		220 964
	Autres créances clients	2 590 149	2 590 149	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 001	26 001	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	251 921	251 921	
	Débiteurs divers	661 781	661 781	
	Charges constatées d'avances	138 038	138 038	
TOTAL DES CREANCES		3 935 304	3 667 889	267 415
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2019	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)	1 166	1 166		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	24 533	15 349	9 184	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 455 831	3 455 831		
	Personnel et comptes rattachés	142 607	142 607		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 405	87 405		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	247 153	247 153		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	119 289	119 289		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	649 678	649 678		
	Autres dettes	435 638	435 638		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	96 121	96 121		
TOTAL DES DETTES		5 259 421	5 250 237	9 184	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		111 067			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 039			

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Produits à recevoir			723 357
Autres créances clients	Commissaire aux Comptes inscrit		108 658
FACTURES A ETABLIR		108 658	
Autres créances	COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS		614 699
FOURN RRR A OBTENIR		614 699	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Charges à payer		1 459 419
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 171
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	5	
BANQUES INTERETS COURUS A PAYE	1 166	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 199 199
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	1 199 199	
Dettes fiscales et sociales		223 497
PERS.DETTE PROV.CP DUS	70 763	
PERS AUTRES CHARGES A PAYER	5 500	
ORG. SOC. AUTRES CHARGES A PAY	30 015	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	117 219	
Autres dettes		35 552
CLIENTS RRR A ACCORDER	35 552	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			138 038	138 038
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				138 038

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		96 121	96 121
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			96 121

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes Inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2019
Capital social	327 060				327 060
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901				117 901
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	32 706				32 706
Réserves statutaires ou contractuelles	24 028				24 028
Réserves réglementées					
Autres réserves	712 266	107 475			819 741
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	214 969	(214 969)		139 131	139 131
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 428 929	(107 494)		139 132	1 460 567

Date de l'assemblée générale 28/09/2018

Dividendes attribués 107 494

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 107 494

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 321 435

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 321 435

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 31 638

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	5 451,00	60,0000	327 060,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 451,00	60,0000	327 060,00

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	6 635 756	(16 684)	6 619 072
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 250 457	(7 163)	4 243 294
TOTAL	10 886 212	(23 847)	10 862 365

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		189 547	63 274	126 273
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		1 208	350	858
RESULTAT COMPTABLE		190 755	63 624	127 131

(1) après retraitements fiscaux.

La société bénéficie d'une convention d'intégration fiscale avec la SARL HBS. L'impôt société dégagé à hauteur de 63.624 euros sera donc payé par cette dernière et le montant de CICE de 2018 de 44.197 euros sera imputé sur l'impôt société du groupe ainsi que la réduction mécénat pour un montant de 12.000.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Résultat de l'exercice		139 131
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOTS S/LES BENEFICES</i> <i>CREDIT IMPOT</i>	<i>63 624</i> <i>(12 000)</i>	51 624
Résultat avant impôts		190 755
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		190 755

CHD Audit Hauts-de-France
 Commissaire aux Comptes inscrit
 COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Crédits documentaires - voir annexe libre pour détail		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL MOBILIER

BUROMATIC 59 est inscrit au Registre unique des intermédiaires en assurance, Banque et Finance en qualité de mandataire non exclusif en opérations de banque et en services de paiement (MOBSP) depuis le 06/09/2013.

Les charges des redevances des contrats de crédit-bail adossés sont systématiquement refacturées sous forme de location (au moins pour la même durée) aux clients (marchés publics et grandes entreprises).

De fait, le montant des engagements de crédit-bail mobilier concernés n'est pas repris dans l'annexe ni dans la liasse fiscale.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

CREDITS DOCUMENTAIRES

BUROMATIC 59 bénéficie auprès de diverses banques de crédits documentaires utilisés lors des achats d'écrans et accessoires en Chine.

L'enveloppe initiale de ces crédits s'élève à :

- CDN :	600.000€
- BNP :	600.000€
- BPN :	400.000€
- C.E. :	400.000€.

L'enveloppe utilisée au 31/03/2019 s'élève à :

- CDN :	néant
- BNP :	52.615€
- BPN :	429.521€
- C.E. :	407.889€

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/03/2019

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	30	
	Ouvriers		
	TOTAL	30	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/03/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HBS - VC ZI 2 VALENCIENNES AERPORT ROUVIGNIES	SARL	15 000	99,99

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/03/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI PRENONS LE LARGE			144 282	100,00	111 243
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

SCI PRENONS LE LARGE :

Buromatic détient 380 parts en usufruit et 20 parts en nu-propriété.

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des produits exceptionnels		1 250
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF</i>	1 250	1 250
Total des charges exceptionnelles		42
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>EXCEPT PENALITES ET AMENDES</i>	42	42
Résultat exceptionnel		1 208

CND Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/03/2019	31/03/2018	%	%	31/03/2019	31/03/2018	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CHD COLAS	5 850	5 850	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CHD COLAS								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 850	5 850	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 850	5 850	100,00	100,00				

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

BUROMATIC 59

Société par Actions Simplifiée au capital de 327.060 euros

Siège social : VALENCIENNES Cedex 9 (59316)

ZI du Parc d'activité de l'Aérodrome Ouest - ROUVIGNIES

RCS VALENCIENNES 331 180 372

**Monsieur le Greffier
du Tribunal de commerce
de Valenciennes
5 Place du Commerce
59300 VALENCIENNES**

Le 27 septembre 2019

Réf. : R.C.S. VALENCIENNES 331 180 372

Objet : Dépôt des comptes annuels

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants en un exemplaire, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 mars 2019,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- la résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire d'un montant de **45,73 euros** pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Président

