

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 19721 Numéro SIREN : 348 688 847 Nom ou dénomination : SIRIUS
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2020 sous le numéro de dépôt 36850



20200368502019

DATE DEPOT : 02/07/2020

N° DE DEPOT : 36850

N° GESTION : 2004B19721

N° SIREN : 348688847

DENOMINATION : SIRIUS

ADRESSE : 85 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2019

SIRIUS

Société par Actions Simplifiée
au Capital 235 000 €

85, boulevard Haussmann
75008 PARIS

R.C.S. PARIS B 348 688 847

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

03 JUL. 2020

Sous le N° :

36890

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 JUIN 2020

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice après impôt de l'exercice 2019 d'un montant de 134 688,99 € en Report à nouveau.

Le Report à nouveau s'élève donc à 232 281,09 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les sommes distribuées à titre de dividendes :

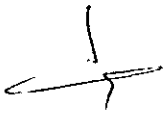
Année	Dividende	Dividende par action
2018	0 €	0 €
2017	752 000 €	128 €
2016	0 €	0 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 Juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président





COMPTES ANNUELS

SAS SIRIUS

85, boulevard Haussmann
75008 PARIS

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

SIRET : 34868884700048

NAF : 6831Z

BILAN ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & déprée.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	54 800,00	9 208,39	45 591,61	
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC	54 800,00		54 800,00	
28050000 AMORT CONC & DROITS SIMIL BREV		9 208,39	-9 208,39	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	958 171,67	315 533,53	642 638,14	507 682,56
21810000 INSTAL AMENAGEMENTS	13 601,49		13 601,49	13 601,49
21820000 MATERIEL TRANSPORT	153 365,92		153 365,92	153 365,92
21830000 MAT BUREAU-INFORMAT	46 435,88		46 435,88	44 334,92
21840000 MOBILIER DE BUREAU	185 609,38		185 609,38	185 609,38
21840080 MOBILIER DE BUREAU NON AMORTIS	515 459,00		515 459,00	350 504,00
21880000 TABLEAU ARTISTE VIVANT	43 700,00		43 700,00	43 700,00
28181000 AMORT AMEN INST PROP		13 601,49	-13 601,49	-13 569,14
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT		151 740,37	-151 740,37	-140 752,87
28183000 AMORT MAT BUR INFORMAT		37 890,58	-37 890,58	-32 942,32
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU		112 301,09	-112 301,09	-96 168,82
Immobilisations corporelles en cours	63 800,00		63 800,00	63 800,00
23100000 IMMO EN COURS	63 800,00		63 800,00	63 800,00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	85 280,00		85 280,00	85 280,00
27502000 DG SYMPHONIE	82 250,00		82 250,00	82 250,00
27503000 DG SANEF	30,00		30,00	30,00
27507000 CAUTION 15 TELEPHONES SPA 508G	1 950,00		1 950,00	1 950,00
27508000 CAUTION FAX	50,00		50,00	50,00
27509000 CAUTION PIEUVRE HISI	400,00		400,00	400,00
27530035 DG SONATINE	600,00		600,00	600,00
TOTAL (1)	1 162 051,67	324 741,92	837 309,75	656 762,56
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	2 670,02		2 670,02	1 281,00
41101000 CLIENTS A	1 281,00		1 281,00	1 281,00
41109055 CERVINO INES	664,51		664,51	
41109526 CEZANNE Camille	407,24		407,24	
41130114 HUNOLD Olivier	317,27		317,27	

BILAN ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Non courables				443,26
40109000 FOURNISSEURS A				
40109000 FOURNISSEURS C	1 500,00		1 500,00	
40113000 FOURNISSEURS D				138,00
40123000 FOURNISSEURS G	195,38		195,38	
40139000 FOURNISSEURS M				60,00
40152000 FOURNISSEURS Q				360,00
43781000 TICKETS RESTAURANT	7 910,00		7 910,00	
44400000 IMPOTS SUR SOCIETES				27 468,00
44566100 TVA DED INTRACOM				40,32
44566200 TVA S ABS 20%	16 582,88		16 582,88	46 989,98
44567000 TVA CREDIT DE TVA	214 895,00		214 895,00	
44571200 TVA COLLECTEE 20%	4 153,52		4 153,52	
44586000 TVA FACT.A RECEVOIR	243 800,00		243 800,00	368 420,00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	2 104,00		2 104,00	
46722700 SPIV	1 707 972,33		1 707 972,33	2 438 801,12
46728001 SAPHIR	25 244,22		25 244,22	
46730032 SAMAYA	17 504,51		17 504,51	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				656 802,64
51247000 SOCIETE GENERALE				656 802,64
Charges constatées d'avance (3)	27 300,00		27 300,00	28 128,00
48600000 CHARGES CONST D'AVAN	27 300,00		27 300,00	28 128,00
TOTAL (II)	2 271 831,86		2 271 831,86	3 568 932,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	3 433 883,53	324 741,92	3 109 141,61	4 225 694,88
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 235 000.00)	235 000,00	235 000,00
10130000 CAPITAL SOCIAL	235 000,00	235 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	23 500,00	23 500,00
10610000 RESERVE LEGALE	23 500,00	23 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	456 733,61	456 733,61
10680000 AUTRES RESERVES	456 733,61	456 733,61
Report à nouveau	97 592,10	
11000000 REPORT A NOUVEAU	97 592,10	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	134 688,99	97 592,10
SITUATION NETTE	947 514,70	812 825,71
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	947 514,70	812 825,71
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 650,60	
51247000 SOCIETE GENERALE	6 650,60	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	473 626,00	473 626,00
45500001 HERVE DE VRIENDT	368 346,00	368 346,00
45500020 CORINNE DE VRIENDT	105 280,00	105 280,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 498 965,89	2 222 058,49
40101780 AGH SYSTEM	97,08	
40105000 FOURNISSEURS B	750,00	
40105001 BRUNEAU JM		549,00
40105099 NDF BERGE THEOPHILE		802,98
40109000 FOURNISSEURS C		1 487,00
40110508 COHEN & ASSOCIES	8 407,00	2 880,00
40113100 DESK - KODEN COPIEURS		311,15
40113901 DIAGOBAT		2 400,00
40113970 DIRECT SERVICES	215,57	119,76
40117709 EGIDE INFORMATIQUE	16 980,00	

BILAN PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
40122520 FYTE	5 408,77	
40126000 FOURNISSEURS II	1 116,00	
40126919 IISI	38,22	
40132001 JUSTE A TEMPS	318,17	
40135013 LES APACHES	2 400,00	
40135200 LEFEBVRE NOTE DE FRAIS		2 225,92
40146001 ORANGE	194,98	180,68
40153000 FOURNISSEURS R	12,00	10,00
40154809 RIBOLLET CAMILLE	80,00	
40159002 TEMPAKU AKEVI	148,10	
40810000 FACTURES NON PARVENUES	1 462 800,00	2 211 092,00
Dettes fiscales et sociales	117 584,42	443 063,78
42820000 DETTES PROVISION CONGES PAYES	24 233,00	20 918,00
43100000 URSSAF	25 997,44	22 942,93
43700000 TA & FC	2 638,45	5 801,02
43720000 REUNICA	11 564,35	21 334,45
43730000 IJENVER PREVOYANCE	4 148,06	
43735000 CIPRES PREV - MUT		7 603,56
43800100 TICKETS RESTAURANT		-6 850,00
43820000 CHARG SOC CONGES PAYES	9 173,00	8 580,00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	6 710,12	
44400000 IMPOTS SUR SOCIETES	26 808,00	
44551000 TVA A DECAISSER	6 312,00	358 384,00
44571000 TVA COLL INTRACOMM		40,32
44571200 TVA COLLECTEE 20%		213,50
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		4 096,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	64 800,00	274 120,90
46720300 SPIINX		204 000,00
46721900 START		822,20
46730028 SYMPHONIE		2 700,00
46730042 STONE	64 800,00	66 000,00
46730054 CHRONOS		598,70
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 161 626,91	3 412 869,17
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	3 109 141,61	4 225 694,88
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	2 161 626,91	3 412 869,17
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	6 659,60	
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19			Exercice N-1	
	Achats	Var. Stocks	Total	01/01/18	au 31/12/18
Charges d'exploitation (1)					
Achats de marchandises					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes *			1 816 681,16	3 150 883,10	
60610100 ELECTRICITE			3 677,15	3 612,76	
60611000 ELECTRICITE			27,32		
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE			164,80	498,92	
60640000 FOURNITURES BUREAU			5 772,83	7 187,97	
60680000 ACHAT PETIT MATERIEL			938,13	1 181,08	
61100000 SOUS TRAITANCE			156 000,00	160 000,00	
61100100 COPIES REPRODUCTIONS			1 621,19	2 370,19	
61300200 LOYERS BD HAUSSMANN			346 113,85	339 586,59	
61330030 LOYERS PARKINGS			23 333,36	26 170,19	
61350000 LOCATION MATERIEL			2 327,40	2 849,92	
61350100 LOC MATERIEL HUSI			3 229,00	3 077,50	
61352000 LOCATIONS VEHICULES			69,06		
61400200 CHARGES BD HAUSSMANN			41 690,44	40 912,76	
61520100 ENTRETIEN DES BUREAUX			20 804,24	21 908,93	
61520800 ENTRETIEN ALBERVILLIERS			610,95	567,63	
61520900 ENTRETIEN ST DENIS LA MANUFACT			273,96	307,22	
61550301 ENTR VOITURE H DE VRIENDT			8 510,98	506,71	
61550305 ENTR VOITURE F LEFEBVRE			1 502,27	1 748,21	
61550313 ENTR VOITURE BERGE THEOPH			865,99	155,00	
61557800 ENTRETIEN MAT BUREAU			1 940,17	2 942,29	
61560000 MAINTENANCE			5 262,82	7 239,41	
61560100 MAINTENANCE HUSI			22 211,68	16 975,95	
61560200 MAINTENANCE EVEV			7 800,00		
61600000 ASSURANCES			7 854,62	9 206,91	
61810000 DOCUMENTATION GENERA			8 036,94	7 369,58	
61830000 DOCUMENTATION TECH				5,82	
61850000 FRAIS SESSION - SEMIN			23 948,00	24 922,76	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE			27 319,84		
62260000 HONORAIRES			909 503,72	2 317 080,30	
62260010 HONORAIRES CATHEDRALES			2 000,00		
62260021 HONORAIRES BERIET LOT E				20 240,00	
62260022 HONORAIRES JILLE COLMANT			2 080,00		
62270000 FRAIS D'ACTES ET CON			931,98	1 922,56	
62280000 FRAIS DE FORMATION			29 228,00		
62310000 ANNONCES PUBLICITE			5 200,00	7 298,50	
62340000 CADEAUX CLIENTELE			19 058,66	2 642,53	
62380000 DONNÉES-POURBOIRES			25 900,00	28 350,00	
62400000 COURSIERS			668,66	906,20	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS			103,36		
62480000 TRANSPORTS DIVERS			45,00	205,92	
62510000 VOYAGES & DEPLCTS DE VRIENDT			60 797,58	51 667,90	
62510400 FRAIS DEPLCT H DE VRIENDT			10 845,08	9 953,05	
62511100 FRAIS DEPLCT F LEFEBVRE			1 715,17	1 902,92	
62511110 FRAIS REST LEFEBVRE			1 372,95	1 471,75	
62513100 FRAIS DEPLACT THEOPHILE BERGE			2 341,54	2 436,47	
62513200 FRAIS REST THEOPHILE BERGE			2 482,62	2 238,00	
62560000 MISSIONS ET RECEPTION			4 143,95	6 988,40	
62570000 RECEPTIONS			4 089,02	2 608,02	
62600001 INTERNET HAUSSMANN			840,00	840,00	
62600003 TELEPHONE			1 077,54	1 175,51	
62600100 TIMBRES POSTE			4 379,33	4 911,46	
62613000 TELEPHONE THEOPHILE BERGE			508,15	523,99	
62614000 TELEPHONE A NOVOC			118,37	103,32	
62700000 SERVICES BANCAIRES			2 332,49	135,00	
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES			3 009,00	3 977,00	

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19		Exercice N-1	
	Achats	Var. Stocks	Total	01/01/18 au 31/12/18
Impôts, taxes et versements assimilés			40 964,95	46 682,64
63120000 TAXE APPRENTISSAGE				3 207,08
63130000 FORM PROF CONTINUE			2 638,45	2 593,94
63300000 FORMATION				1 237,50
63511000 CFE & CVAE			11 676,00	13 937,00
63512000 TAXES FONCIERES			11 436,59	
63513000 TAXE SUR BUREAUX			8 901,91	8 090,55
63515000 TAXE VEHICULES			6 312,00	6 367,00
63520000 TAXE FONCIERE				11 249,57
Salaires et traitements			489 868,77	477 220,26
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL			479 718,17	471 634,86
64120000 CONGES PAYES PROVISIONNES			3 315,00	-931,00
64130000 TICKET RESTAURANT			5 470,00	5 550,00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			1 000,00	
64140010 AVANTAGE EN NATURE			-13 764,00	-13 699,20
64140020 REMBT TELEPHONE MK			360,00	360,00
64150000 CARTE ORANGE			1 353,60	1 353,60
64810000 MEDEC TRAV PHARMACIE AUTRES			756,00	742,00
64880000 PRESTATIONS DIVERSES			11 660,00	12 210,00
Charges sociales			194 543,82	193 039,89
64510000 URSSIF			132 558,44	138 568,96
64535000 CIPRES PREV - MUT				15 264,97
64550000 CH SOC A PAYER S PROV CP			593,00	-1 121,00
64560000 HENNER PREV - MUT			13 558,92	
64570000 REUNICA RETRAITE			47 833,46	46 318,96
64900000 PRODUIT D'IMPOT CICE				-5 992,00
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			41 308,77	34 110,51
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			41 308,77	34 110,51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			827,76	243,49
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE			827,76	243,49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)			2 584 195,23	3 902 179,89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital			35,00	9,44
67500000 VALEUR NETTE IMMO.				9,44
67800000 AUTRES CHARGES EXEPT			35,00	

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19			Exercice N-1
	Achats	Var. Stocks	Total	01/01/18 au 31/12/18
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			35,00	9,44
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôt sur les bénéfices (VI)			49 261,00	28 445,00
69500000 IMPOTS SUR SOCIÉTÉS			49 261,00	28 445,00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)			2 633 491,23	3 930 634,33
BÉNÉFICE (3)			134 688,99	97 592,10
TOTAL GÉNÉRAL			2 768 180,22	4 028 226,43
* Y compris - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont charges affectées à des exercices antérieurs (2) Dont intérêts concernant les entreprises liées (3) Compte tenu d'un résidu exceptionnel avant impôts de			-35 00	-9,44

COMpte DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/01/19 au 31/12/19	Exercice N-1 01/01/18 au 31/12/18
Produits d'exploitation (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	2 648 611,00	3 876 790,82
70600000 GERANCE GROUPE	925 842,49	833 887,22
70600100 HONO COMMERC. GROUPE	469 494,91	2 081 219,40
70600170 ASSET MANAGEMENT SYNERLAND	30 000,00	30 000,00
70600300 GEST ^o ADMINISTR GROUPE	566 583,60	450 216,54
70600500 GERANCE AMETYSSE		1 242,31
70600660 GERANCE SOCO		7 525,35
70600800 PRESTATIONS DIVERSES	656 690,00	472 700,00
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	2 648 611,00	3 876 790,82
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges	80 785,12	138 825,14
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	11 417,48	66 986,20
79120000 TRANSFERT CH GARDIENNAGE SITE	69 367,64	71 838,94
Autres produits	11,77	9,35
75800000 PRODUIT DIVERS EXPLOITATION	11,77	9,35
Sous-total B	80 796,89	138 834,49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (A+B)	2 729 407,89	4 015 625,31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
Produits financiers		
De participation (2)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	38 772,33	12 601,12
76300000 INT CREANCES	38 772,33	12 601,12
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 (III)	38 772,33	12 601,12
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)		
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	2 768 180,22	4 028 226,43
PERTE (3)		
	2 768 180,22	4 028 226,43

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/01/19 au 31/12/19	Exercice N-1 01/01/18 au 31/12/18
TOTAL GÉNÉRAL		
(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs (2) Dont produits concernant les entités liées (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 3 109 141,61 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 134 688,99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Evènement postérieur à la clôture

Dans le contexte actuel de crise sanitaire liée à l'épidémie du COVID-19, l'activité de la société est impactée par notamment les décisions de confinement et autres mesures gouvernementales, sans pour autant générer une incertitude significative liée à la continuité d'exploitation.

Par ailleurs, cet évènement post clôture est sans impact sur les états financiers au 31 décembre 2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Logiciel : 3 ans
- Installations & aménagements : 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier : 10 ans

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Options

L'entreprise a eu recours à des options particulières :

- Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charges
- Les frais financiers sont toujours exclus de la valeur comptable des actifs concernés
- Les dépenses correspondant à la définition comptable des frais d'établissement sont comptabilisés en charges

nota bene :

Les tableaux 2054, 2055, 2056, 2057, 2059F, 2059G font partie intégrante de l'annexe.

COMMENTAIRE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

NOTES SUR LE BILAN**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 235 000 € décomposé en 5 875 titres de 40 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 875	40
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 875	40

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Transfert de charges d'exploitation et financières**

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Autres achats et charges externes	11 417	
Charges de personnel	69 368	
TOTAL	80 785	

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 16 305 € HT.