RCS : BERGERAC
Code greffe : 2401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00342
Numéro SIREN : 421 330 663
Nom ou dénomination : ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

Ce dépôt a été enregistré le 19/08/2021 sous le numéro de dépôt 2312

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 15 200 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
421 330 663 RCS BERGERAC

GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de BERGERAC
Dépôt du : 19/08/21
N° du Dépôt : 2312
SIRÈNE : 421 330 663
N° de Gestion : 16 B 312

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Certifiés conformes

Bilan Actif

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	115 159	112 251	2 908	1 330
Autres immobilisations corporelles	47 343	47 343		33
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**164 871**	**161 963**	**2 908**	**1 363**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	**164 871**	**161 963**	**2 908**	**1 363**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 209		1 209	1 273
TOTAL stocks et en-cours :	**1 209**		**1 209**	**1 273**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	89 750	13 378	76 372	101 083
Autres créances	9 724		9 724	22 197
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**99 474**	**13 378**	**86 096**	**123 280**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 244		26 244	24 721
Charges constatées d'avance	4 071		4 071	632
TOTAL disponibilités et divers :	**30 315**		**30 315**	**25 354**
ACTIF CIRCULANT	**130 998**	**13 378**	**117 620**	**149 907**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**295 869**	**175 341**	**120 528**	**151 270**

© Sage

Bilan Passif

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	15 200	15 200	15 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			32 550	67 788
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			(18 887)	(35 238)
		TOTAL situation nette :	**30 456**	**49 343**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**30 456**	**49 343**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			1 877	2 713
		TOTAL dettes financières :	**1 877**	**2 713**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			19 067	39 974
Dettes fiscales et sociales			67 401	56 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 728	2 269
		TOTAL dettes diverses :	**88 195**	**99 213**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**90 072**	**101 927**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**120 528**	**151 270**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	649		649	4 011
Production vendue de biens				
Production vendue de services	197 377		197 377	285 115
Chiffres d'affaires nets	**198 026**		**198 026**	**289 125**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 815	3 312
Autres produits			2	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			**209 842**	**292 445**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			605	3 807
Variation de stock de marchandises			64	255
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			102 430	181 389
TOTAL charges externes :			**103 099**	**185 451**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 433	2 049
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			90 194	99 426
Charges sociales			36 700	40 880
TOTAL charges de personnel :			**126 894**	**140 306**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			655	1 602
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 978	10 400
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**3 633**	**12 002**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			54	1 543
CHARGES D'EXPLOITATION			**236 113**	**341 351**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(26 270)**	**(48 906)**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(26 270)**	**(48 906)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	83	5
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	83	**5**
RÉSULTAT FINANCIER	**(83)**	**(5)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(26 353)**	**(48 911)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 392	
	4 392	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 392	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4 392	**30**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**(30)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(7 466)	(13 703)
TOTAL DES PRODUITS	**214 235**	**1292 445**
TOTAL DES CHARGES	**233 122**	**327 683**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(18 887)**	**(35 238)**

© Sage

Edition du 16/05/21 à 20:19:56

N° 2050-SD 2021

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : A.I.T — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 0 La Clauzade 24540 CAPDROT — Durée de l'exercice précédent *

Numéro SIRET* 42133066630053 — Néant * ☐

Exercice N clos le, 31/12/2020

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA		
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	2 368 AQ	2 368
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	115 159 AS	112 251 2 908
		Autres immobilisations corporelles	AT	47 343 AU	47 343
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	
		TOTAL (II)	BJ	164 871 BK	161 963 2 908
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	1 209 BU	1 209
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	89 750 BY	13 378 76 372
		Autres créances (3)	BZ	9 724 CA	9 724
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	26 244 CG	26 244
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 071 CI	4 071
		TOTAL (III)	CJ	130 998 CK	13 378 117 620
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	295 869 IA	175 341 120 528

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR 16 054

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

© Sage

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

N° 2051-SD2021

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : A.I.T — Néant [ ] *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 15 200)	DA	15 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 593
	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	32 550
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(18 887)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	30 456
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	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 877
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	19 067
	Dettes fiscales et sociales	DY	67 401
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 728
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	90 072
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	120 528

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	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	86 468
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

© Sage

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

N° 2052-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : A.I.T — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	649			649
	Production vendue biens *	FD / FE / FF				
	Production vendue services*	FG / FH / FI	197 377			197 377
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	198 026			198 026
	Production stockée*	FM				
	Production immobilisée*	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)	FP				11 815
	Autres produits (1) (11)	FQ				2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				209 842
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS				605
	Variation de stock (marchandises)*	FT				64
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW				102 430
	Impôts, taxes et versements assimilés*	FX				2 433
	Salaires et traitements*	FY				90 194
	Charges sociales (10)	FZ				36 700
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*	GA				655
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				2 978
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)	GE				54
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				236 113
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG				(26 270)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				83
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				83
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV				(83)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW				(26 353)

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

© Sage

N° 2053-SD 2021

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise A.I.T — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	4 392
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 392
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 392
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 392
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(7 466)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	214 235
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	233 122
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(18 887)

RENVOIS

						Exercice N
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières				HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *				HP	
	- Crédit - bail immobilier				HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RD	
(9)	Dont transferts de charges				A1	11 815
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4	37
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives	A6	obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin			A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	4 392	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

© Sage

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

Annexe

© Sage

Immobilisations

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	485		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**485**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 368		
Installations techniques et outillage industriel	116 561		2 200
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	46 534		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 295		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**167 758**		**2 200**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	168 243		2 200

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		485		
TOTAL immobilisations incorporelles :		**485**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 368	
Install. techn., matériel et out. industriels		3 602	115 159	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			46 534	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 486	809	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**5 088**	**164 871**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		5 573	164 871	

© Sage

Amortissements

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	485		485	
TOTAL immobilisations incorporelles :	**485**		**485**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 368			2 368
Installations techn. et outillage industriel	115 230	622	3 602	112 251
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	46 534			46 534
Mat. de bureau, informatique et mobil.	2 262	37	1 490	809
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**166 395**	**659**	**5 091**	**161 963**
TOTAL GÉNÉRAL	166 880	659	5 576	161 963

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	10 400	2 978		13 378
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**10 400**	**2 978**		**13 378**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 400**	**2 978**		**13 378**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	16 054		16 054
Autres créances clients	73 697	73 697	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	244	244	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127	127	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 875	1 875	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	7 466	7 466	
Débiteurs divers	11	11	
TOTAL de l'actif circulant :	**99 474**	**83 420**	**16 054**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 071	4 071	
TOTAL GÉNÉRAL	**103 545**	**87 491**	**16 054**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 067	19 067		
Personnel et comptes rattachés	21 710	21 710		
Sécurité sociale et autres organismes	25 102	25 102		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 610	18 610		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 978	1 978		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 877		1 877	
Autres dettes	1 728		1 728	
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**90 072**	**86 468**	**3 605**	

© Sage

Produits à Recevoir

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	

© Sage

Charges à Payer

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 477
Dettes fiscales et sociales	31 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**35 943**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 071	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**4 071**	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

NATURE	Montant
TRANSFERT ASSURANCE	2 997
TRANSFERT REMBT IJAR	4 348
TRANSFERT DEDIT FORMATION	4 470
TOTAL	**11 815**

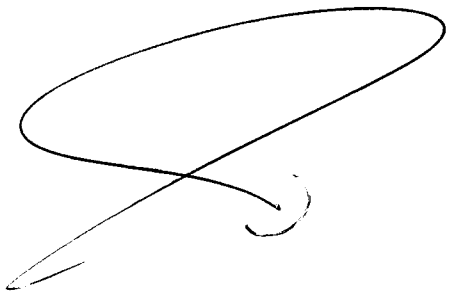
© Sage

Composition du Capital Social

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	400	38
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	



© Sage

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 15 200 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
421 330 663 RCS BERGERAC

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'imputer le résultat déficitaire s'élevant à -18.887,46 euros de la manière suivante :

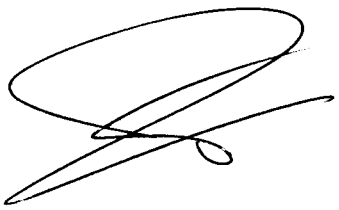
ORIGINE		
Résultat de l'exercice		-18.887,46 euros
IMPUTATION		
Sur les autres réserves	-18.887,46 euros	
	---	---
Total	**-18.887,46 euros**	**-18.887,46 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Pour la Société DERET FD
Monsieur Frédéric DERET



AJILEC

GREFFE

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS Tours : 421 330 663

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

Sommaire

- ✓ Rapport sur les comptes annuels
- ✓ Comptes annuels
- ✓ Rapport spécial sur les conventions réglementées

ASSISTANCE ET INSPECTIONS TECHNIQUES

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS Tours : 421 330 663

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

A l'Assemblée générale de la société AIT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AIT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

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 1er janvier 2020 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 vous informons que les appréciations les plus importantes

auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 aux associés.

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

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

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 ;

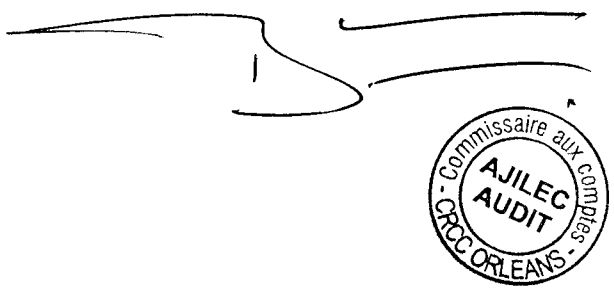
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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.

A Tours,
Le 31 mai 2021

AJILEC
Frédéric BRUNAULT
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	115 159	112 251	2 908	1 330
Autres immobilisations corporelles	47 343	47 343		33
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**164 871**	**161 963**	**2 908**	**1 363**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	**164 871**	**161 963**	**2 908**	**1 363**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 209		1 209	1 273
TOTAL stocks et en-cours :	**1 209**		**1 209**	**1 273**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	89 750	13 378	76 372	101 083
Autres créances	9 724		9 724	22 197
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**99 474**	**13 378**	**86 096**	**123 280**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 244		26 244	24 721
Charges constatées d'avance	4 071		4 071	632
TOTAL disponibilités et divers :	**30 315**		**30 315**	**25 354**
ACTIF CIRCULANT	**130 998**	**13 378**	**117 620**	**149 907**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	295 869	175 341	120 528	151 270

© Sage

Bilan Passif

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	15 200	15 200	15 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			32 550	67 788
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			(18 887)	(35 238)
		TOTAL situation nette :	**30 456**	**49 343**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**30 456**	**49 343**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			1 877	2 713
		TOTAL dettes financières :	**1 877**	**2 713**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			19 067	39 974
Dettes fiscales et sociales			67 401	56 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 728	2 269
		TOTAL dettes diverses :	**88 195**	**99 213**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**90 072**	**101 927**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	120 528	151 270

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	649		649	4 011
Production vendue de biens				
Production vendue de services	197 377		197 377	285 115
Chiffres d'affaires nets	**198 026**		**198 026**	**289 125**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 815	3 312
Autres produits			2	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			**209 842**	**292 445**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			605	3 807
Variation de stock de marchandises			64	255
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			102 430	181 389
TOTAL charges externes :			**103 099**	**185 451**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 433	2 049
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			90 194	99 426
Charges sociales			36 700	40 880
TOTAL charges de personnel :			**126 894**	**140 306**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			655	1 602
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 978	10 400
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**3 633**	**12 002**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			54	1 543
CHARGES D'EXPLOITATION			**236 113**	**341 351**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(26 270)**	**(48 906)**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(26 270)**	**(48 906)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	83	5
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	83	**5**
RÉSULTAT FINANCIER	**(83)**	**(5)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(26 353)**	**(48 911)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 392	
	4 392	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 392	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4 392	**30**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**(30)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(7 466)	(13 703)
TOTAL DES PRODUITS	**214 235**	**292 445**
TOTAL DES CHARGES	**233 122**	**327 683**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(18 887)**	**(35 238)**

© Sage

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions	4% ans L
- Agencements et aménagements des constructions	10% à 20% ans L
- Installations techniques	20% à 33.33% ans L
- Matériel et outillages industriel	20% à 33.33% ans L
- Matériel de transport	25% à 33.33% ans L
- Matériel de bureau et informatique	25% à 33.33% ans L
- Mobilier	33.33% ans L

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Néant

CREANCES

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.

HONORAIRES

Le montant des honoraires du CAC enregistré au cours de l'exercice est de 1 800 €.

EVENEMENT DE L'EXERCICE : COVID-19

Au jour d'établissement des présents comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause par les conséquences de l'épidémie de Coronavirus Covid 19.
L'activité de l'entreprise a été perturbée par les mesures de confinement prises par le Gouvernement de mars à mai 2020 avec une baisse significative du chiffre d'affaires.

Néanmoins les mesures prises par l'entreprise ont permis de poursuivre l'activité à l'issue de cette crise sanitaire qui n'a pas eu d'impact significatif sur l'évaluation des actifs et passifs :

- Prise de congés
- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

AUTRES INFORMATIONS

Depuis 2018, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, AIT, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Immobilisations

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	485		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**485**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 368		
Installations techniques et outillage industriel	116 561		2 200
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	46 534		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 295		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**167 758**		**2 200**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	168 243		2 200

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		485		
TOTAL immobilisations incorporelles :		**485**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 368	
Install. techn., matériel et out. industriels		3 602	115 159	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			46 534	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 486	809	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**5 088**	**164 871**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		5 573	164 871	

© Sage

Amortissements

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	485		485	
TOTAL immobilisations incorporelles :	**485**		**485**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 368			2 368
Installations techn. et outillage industriel	115 230	622	3 602	112 251
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	46 534			46 534
Mat. de bureau, informatique et mobil.	2 262	37	1 490	809
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**166 395**	**659**	**5 091**	**161 963**
TOTAL GÉNÉRAL	166 880	659	5 576	161 963

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	10 400	2 978		13 378
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**10 400**	**2 978**		**13 378**
TOTAL GÉNÉRAL	10 400	2 978		13 378

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	16 054		16 054
Autres créances clients	73 697	73 697	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	244	244	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127	127	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 875	1 875	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	7 466	7 466	
Débiteurs divers	11	11	
TOTAL de l'actif circulant :	**99 474**	**83 420**	**16 054**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 071	4 071	
TOTAL GÉNÉRAL	103 545	87 491	16 054

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 067	19 067		
Personnel et comptes rattachés	21 710	21 710		
Sécurité sociale et autres organismes	25 102	25 102		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 610	18 610		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 978	1 978		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 877		1 877	
Autres dettes	1 728		1 728	
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	90 072	86 468	3 605	

© Sage

Produits à Recevoir

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	

© Sage

Charges à Payer

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 477
Dettes fiscales et sociales	31 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**35 943**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 071	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	4 071	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

NATURE	Montant
TRANSFERT ASSURANCE	2 997
TRANSFERT REMBT IJAR	4 348
TRANSFERT DEDIT FORMATION	4 470
TOTAL	11 815

© Sage

Composition du Capital Social

A.I.T

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/05/21
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	400	38
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	

© Sage