

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01555 Numéro SIREN : 823 821 848 Nom ou dénomination : TBS SERVICES
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2020 sous le numéro de dépôt 9394



Greffe du tribunal de commerce d'Angers
BP 80003 - 19 rue René Rouchy 49055 ANGERS CEDEX 02
09:00 - 11:45, 13:30 - 16:30
Téléphone : 02.41.87.89.30
www.greffe-tc-angers.fr - www.infogreffe.fr

LV/2016 B 01555
TBS SERVICES
Saint-Pierre-Montlimart Cédex
49110 MONTREVAULT-SUR-ÈVRE

Nos références : LV/2016 B 01555

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT
(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée à associé unique

Dénomination sociale : TBS SERVICES

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

Saint-Pierre-Montlimart Cédex
49110 MONTREVAULT-SUR-ÈVRE

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 823821848 R.C.S Angers

Le greffier soussigné constate le 24/07/2020 le dépôt, enregistré sous le numéro 2020/9394, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2019

Récépissé délivré le 24/08/2020

Le greffier

ME PAILLE



M. Paille

ARRIVE AU GREFFE DE COMMERCE
LE 24 JUL 2020

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 MAI 2020**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 538,50 Euros de la façon suivante :

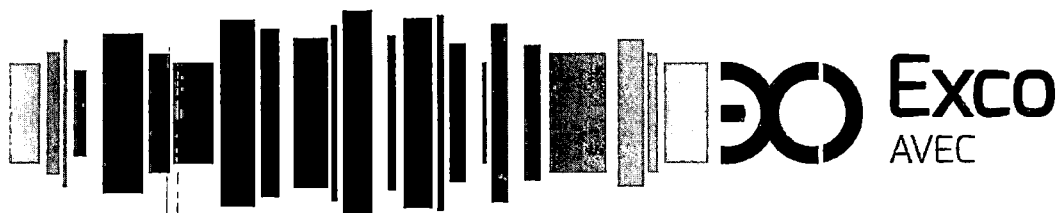
Affectation

. Réserves Facultatives	538,50
. Réserves Facultatives	(-) 150.000,00
. Dividendes	<u>150.000,00</u>
	538,50

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIE(E) SINCERE
ET CONFORME**





TBS SERVICES
SAS au capital de 10 000 €
49111 MONTREVAULT SUR EVRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2019

TBS SERVICES
SAS AU CAPITAL DE 10.000 €
49111 MONTREVAULT SUR EVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique,

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 TBS SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles 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 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

- **Provisions pour indemnités de départs à la retraite**

La provision au titre de l'engagement sur les indemnités de fin de carrière de la société dont le montant figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit à 116.528 € est évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées, selon les modalités décrites dans la note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe.

- Dans le cadre de nos diligences, nous avons contrôlé la cohérence et la justification des paramètres d'actualisation utilisés par la société pour calculer la provision pour indemnités de départs à la retraite afin de valider sa valeur comptable au 31 décembre 2019.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 de la société.

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.

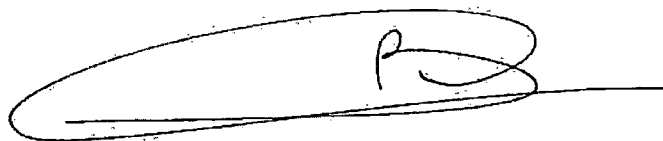
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Nantes
Le 11 mai 2020

**Le Commissaire aux Comptes
EXCO AVEC**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a horizontal line and a small flourish.

Représenté par Benjamin POULARD

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	257 482		257 482	234 887
Autres créances	563 549		563 549	586 137
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	821 031		821 031	821 025
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités				5 327
TOTAL Disponibilités				5 327
Charges constatées d'avance				
TOTAL Actif circulant (III)	821 031		821 031	826 352
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	821 031		821 031	826 352

Exco AVEC

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	195 672	102 401
TOTAL Réserves	196 672	103 401
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	539	93 271
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	207 210	206 672
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	116 528	97 086
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	116 528	97 086
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	13 944	4 822
TOTAL Dettes financières	13 954	4 822
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 298	7 064
Dettes fiscales et sociales	404 349	404 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	73 692	105 763
TOTAL Dettes d'exploitation	483 339	517 772
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	497 293	522 594
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	821 031	826 352

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	2 206 606		2 206 606	2 213 689
Chiffres d'affaires nets	2 206 606		2 206 606	2 213 689
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 833	5 041
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 735	36 873
Autres produits			12	107
Total des produits d'exploitation (I)			2 214 186	2 255 711
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			33 927	17 721
Impôts, taxes et versements assimilés			66 755	61 720
Salaires et traitements			1 670 848	1 639 149
Charges sociales			424 403	423 342
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 147	2 024
Autres charges			7	3
Total des charges d'exploitation (II)			2 198 087	2 143 958
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			16 099	111 753
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations				
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				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			456	133
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			456	133
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-456	-133
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			15 643	111 619

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 551	469
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	5 551	469
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 561	20 914
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 295	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 856	20 914
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-13 305	-20 445
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 800	-2 096
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 219 737	2 256 180
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 219 199	2 162 910
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	539	93 271

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 821 031,20 EUR et le résultat s'élève à 538,50 EUR.

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés conformément au règlement de l'autorité des normes comptables N°2018-01 du 20 avril 2018 et aux dispositions 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.

Dérogations aux principes comptables

Il n'a pas été dérogé aux principes comptables pour l'établissement et la présentation des comptes annuels.

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

Faits marquants et caractéristiques

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cet exercice. Toutefois, en raison de la pandémie du Covid-19 nos activités sont arrêtées depuis mi mars et ceci jusqu'à la fin de la période de confinement.

Elles sont donc fortement impactées.

Il n'est pas possible actuellement d'en mesurer les impacts sur le CA, sur l'emploi et sur la trésorerie.

Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultats

Immobilisations incorporelles

Néant

Immobilisations corporelles

Néant

Participations et autres titres immobilisés

Néant

Stocks

Néant

Créances

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Valeur mobilières de placement

Néant

Provisions réglementées

Néant

Provisions pour risques et charges

La société provisionne les indemnités de départ à la retraite et charges y afférentes, pour l'ensemble du personnel, sur la base des dispositions conventionnelles. Il s'agit d'un régime à prestations définies.

L'évaluation de la provision est réalisée selon la méthode des unités de crédit projetées, sur la base d'un taux d'actualisation.

Conformément aux usages et aux recommandations de la CNCC, le taux nécessaire au calcul des indemnités de fin de carrière pour l'établissement des comptes sociaux est le taux de référence IBOXX AA10+.

Ainsi, l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite tient compte notamment :

- du taux d'actualisation IBOXX AA10+ soit 0,62 % au 30/11/2019 (Inflation comprise)
- le taux de charges sociales retenu est celui constaté pour la société en 2019
- du taux de rotation du personnel déterminé en fonction de la catégorie et du statut du salarié
- de l'âge de départ à la retraite : Départ entre 60 et 67 ans en fonction de la date de naissance
- du taux de revalorisation des salaires de 2%
- la table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2018
- le départ en retraite pris à l'initiative du salarié

En raison de la chute du taux d'actualisation (IBOXX AA10+) qui est passé de 1.62 % à fin 2018 à 0.62 % pour la clôture 2019, la variation actuarielle a été comptabilisée en 2019 en exceptionnelle et non pas en exploitation comme en 2018

Le résultat de l'exercice clos le 31 12 2019 tient compte :

- une dotation de provision d'exploitation pour 2 147 €
- une dotation exceptionnelle correspondant à l'évolution du taux actuariel pour 17 295 €

Les autres provisions ont été constituées pour couvrir des risques et charges que des événements futurs rendraient probables

Engagements financiers et autres informations

Rémunérations des dirigeants

L'organe de direction n'est pas rémunéré.

Crédit-bail

Néant

Engagements de garantie donnés

Il n'y a pas d'effet escompté non échu.

Couvertures de change

Néant

Dettes et garanties de suretés réelles

Néant

Transactions avec des parties liées

Aucune transaction significative et non conclue aux conditions normales du marché, effectuée avec des parties liées au sens de l'article R 123-199-1 du code de commerce n'a été recensée.

Intégration fiscale

Notre société a depuis le 1er janvier 2018 opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du code général des impôts et, qu'à cet effet notre société mère ERAM SAS reste seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

La convention d'intégration fiscale place la société TBS SERVICES dans la situation qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration fiscale.

EXCO AVEC

En application de la convention d'intégration fiscale, la société TBS SERVICES a comptabilisé une redevance d'intégration fiscale de 1 800 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Autres informations

Néant

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			
	Terrains			
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique			
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
TOTAL (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)					
TOTAL GENERAL (I + II + III)					

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos.	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	97 086	19 442		116 528
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	97 086	19 442		116 528
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	97 086	19 442		116 528
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 147		
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		17 295		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			257 482	257 482	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			1 581	1 581	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques					
Impôts sur les bénéfices			115 025	115 025	
Taxe sur la valeur ajoutée			12 660	12 660	
Autres impôts			8 918	8 918	
Etat - divers					
Groupes et associés			425 365	425 365	
Débiteurs divers					
TOTAL CRÉANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			821 031	821 031	
Charges constatées d'avance					
TOTAL DES CREANCES			821 031	821 031	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		10	10		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		13 944	412	13 532	
Fournisseurs et comptes rattachés		5 298	5 298		
Personnel et comptes rattachés		225 813	225 813		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		107 342	107 342		
Etat et autres collectivités publiques					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		42 631	42 631		
Obligations cautionnées					
Autres impôts		28 562	28 562		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		1 800	1 800		
Autres dettes		71 892	71 892		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		497 293	483 761	13 532	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2019	31/12/2018
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	116 528	97 086
Participation des salariés		
Autres charges non déductibles temporairement		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		10 455
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	116 528	107 541
Total actif d'impôt futur	32 628	35 847
Situation nette	32 628	35 847

(1) Taux d'impôt :	28,92	34,43
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	28,00	33,33
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30	3,30
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :		

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	412
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 600
Dettes fiscales et sociales	128 813
Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	71 856
Total	204 681

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	
Disponibilités	
Total	

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TOTAL			

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	100			100	100
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	100			100	

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			%
Production vendue biens			%
Production vendue services	2 206 606	2 213 689	-0,32%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	2 206 606	2 213 689	-0,32%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	2 206 606	2 213 689	-0,32%

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	15 643	12 038
Résultat exceptionnel	-13 305	-10 238
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL	2 339	1 800,00

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Personnel	1 561	
Produits s/ ex. antérieurs social		4 635
Dotation aux Provisions Engagements Sociaux	17 295	
Remboursement chèques ANCV-Ended 2018		916
TOTAL	18 856	5 551

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	12	10			12	10
Agents de maîtrise assimilés cadres						
Agents de maîtrise, techniciens	19	18			19	18
Employés	49	44			49	44
Ouvriers						
Autres						
TOTAL	80	72			80	72

L'effectif moyen du personnel est de : 80,00 .

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détenion
ERAM - 49111 MONTREVAULT SUR EVRE (SIREN : 388 583 239)	SAS	73 600 000	95.02 %

EXCO AVEC