

RCS : LYON  
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00488  
Numéro SIREN : 971 504 881  
Nom ou dénomination : BARET S.A.

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/043295

Désignation de l'entreprise		SA BARET		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		6 AVENUE DU 11 NOVEMBRE 1918		69200 VENISSIEUX		Durée de l'exercice précédent*	
Numéro SIRET*		9 7 1 5 0 4 8 8 1 0 0 0 4 8				Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Brut</b>		<b>Amortissements, provisions</b>		<b>Exercice N clos le.</b>	
		<b>1</b>		<b>2</b>		<b>3 1 1 2 2 0 1 9</b>	
						<b>N-1</b>	
						<b>3 1 1 2 2 0 1 8</b>	
						<b>Net</b>	
						<b>3</b>	
						<b>Net</b>	
						<b>4</b>	
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH	22 105	AI	22 105	22 105	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	104 438	AS	93 988	10 450	14 870
	Autres immobilisations corporelles	AT	279 759	AU	233 026	46 733	53 773
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	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	1 895	BE		1 895	1 895	
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	199 796	BI		199 796	63 975	
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	607 993	BK	327 014	280 979	156 617	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et fins	BR		BS			
	Marchandises	BT	2 847 820	BU	619 729	2 228 091	2 226 494
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 377 264	BY	79 268	2 297 996	2 481 533
	Autres créances (3)	BZ	303 434	CA		303 434	232 746
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	238 398	CG		238 398	104 223	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 040	CI		10 040	17 977	
<b>TOTAL (III)</b>	CJ	5 776 957	CK	698 997	5 077 959	5 062 973	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	6 384 949	IA	1 026 011	5 358 938	5 219 590
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(0)	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks			Créances		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

STOCKS \*

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)

ACTIF IMMOBILISÉ \*

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS FINANCIERES \*

Désignation de l'entreprise SÁ BARETNéant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé .. 966 000 )	DA	966 000	966 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	76 225	76 225
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	79 403	79 403
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	520 185	419 569
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(227 764)	100 616
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	1 414 049	1 641 813
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	211 239	262 257
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	1 487 955	381 705
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	276	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 914 950	2 568 051
	Dettes fiscales et sociales	DY	307 796	339 738
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	20 008	22 997
Compte régulier	EB	2 664	3 029	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	3 944 889	3 577 777	
Ecarts de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	5 358 938	5 219 590	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 944 889	3 577 777	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	208 893	257 236	

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

Désignation de l'entreprise : SA BARET

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	11 642 230	FB	2 364 753	FC	14 006 983	14 333 486	
	Production vendue	} biens*	FD	39	FE		FF	39	
			} services*	FG	169 572	FH	51 925	FI	221 497
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		11 811 842	FK	2 416 678	FL	14 228 520	14 582 066
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	627 283	52 389	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 455	3 648	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	14 860 258	14 638 103
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 823 450	10 027 972	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(22 400)	(108 901)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 816	5 516	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 718 653	2 795 060	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	117 613	99 506	
	Salaires et traitements*					FY	1 288 244	1 217 406	
	Charges sociales (10)					FZ	481 333	445 429	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	11 459	15 659
				} - dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant	dotations aux provisions*				GC	653 294	1 449
		Pour risques et charges	dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	2 235	57 988	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	15 075 697	14 557 084	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(215 439)	81 019	
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		29	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	127	16	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	127	45	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 081	23 036	
	Différences négatives de change					GS	7		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	20 088	23 036	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(19 961)	(22 991)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(235 400)	58 028	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

Désignation de l'entreprise		SA BARET		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	8 889	43 263
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	8 889	43 263
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 253	675
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	1 253	675
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	7 636	42 588	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	14 869 274	14 681 411	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	15 097 038	14 580 795	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(227 764)	100 616	
(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)		IG			
(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)		IH			
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)		HX			
Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		RC			
(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art 39 quinquies D)		RD			
(9) Dont transferts de charges		A1	19 755		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6			
obligatoires		A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			
dont cotisations Madelin		A7			
(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		
AMENDES		306			
REGUL DIVERSES		947	348		
REGUL CLIENTS - FOURNISSEURS			8 542		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 358 938.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 228 519.51 Euros et dégageant un déficit de -227 763.70 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 105		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	104 438		
Installations générales agencements aménagements divers	191 383		
Matériel de transport	12 232		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 144		
<b>TOTAL</b>	<b>384 197</b>		
Autres titres immobilisés	1 895		
Prêts, autres immobilisations financières	63 975		135 821
<b>TOTAL</b>	<b>65 869</b>		<b>135 821</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>472 171</b>		<b>135 821</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			22 105	22 105
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			104 438	104 438
Installations générales agencements aménagements divers			191 383	191 383
Matériel de transport			12 232	12 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			76 144	76 144
<b>TOTAL</b>			<b>384 197</b>	<b>384 197</b>
Autres titres immobilisés			1 895	1 895
Prêts, autres immobilisations financières			199 796	199 796
<b>TOTAL</b>			<b>201 691</b>	<b>201 691</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>607 993</b>	<b>607 993</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	89 568	4 419		93 988
Installations générales agencements aménagements divers	168 966	4 641		173 607
Matériel de transport	10 552	420		10 972
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 468	1 979		48 446
<b>TOTAL</b>	<b>315 554</b>	<b>11 459</b>		<b>327 014</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>315 554</b>	<b>11 459</b>		<b>327 014</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 419				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 641				
Matériel de transport	420				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 979				
<b>TOTAL</b>	<b>11 459</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 459</b>				

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	598 926	619 729	598 926		619 729
Sur comptes clients	54 305	33 565	8 601		79 268
<b>TOTAL</b>	<b>653 230</b>	<b>653 294</b>	<b>607 527</b>		<b>698 997</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>653 230</b>	<b>653 294</b>	<b>607 527</b>		<b>698 997</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		653 294	607 528		

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	199 796	-0	199 796
Autres créances clients	2 377 264	2 377 264	
Personnel et comptes rattachés	894	894	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 571	14 571	
Groupe et associés	41 880	41 880	
Débiteurs divers	246 090	246 090	
Charges constatées d'avance	10 040	10 040	
<b>TOTAL</b>	<b>2 890 534</b>	<b>2 690 738</b>	<b>199 796</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	211 239	211 239		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 914 950	1 914 950		
Personnel et comptes rattachés	174 527	174 527		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 322	108 322		
Impôts sur les bénéfices	2 801	2 801		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 109	12 109		
Autres impôts taxes et assimilés	10 038	10 038		
Groupe et associés	1 487 955	1 487 955		
Autres dettes	20 008	20 008		
Produits constatés d'avance	2 664	2 664		
<b>TOTAL</b>	<b>3 944 613</b>	<b>3 944 613</b>		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 445			

### Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES NORMAUX	17.4968	55 210			55 210

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine comptabilisée à leur prix d'achat.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3 2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	246 090
Total	246 090

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 255
Dettes fiscales et sociales	158 361
Autres dettes	20 008
Total	356 970

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 040
Total	10 040
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 664
Total	2 664

## **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art 531-2/9)

Néant

### **Engagements financiers**

(PCG Art 531-2/9)

#### **Engagements donnés**

Effets escomptés non échus	78 910
Total (1)	78 910

#### **Engagements reçus**

Néant

**BARET SA**  
Société anonyme à Conseil d'administration  
au capital de 966 000 euros  
Siège social : 6 avenue du 11 Novembre 1918  
69200 VENISSIEUX  
971 504 881 RCS LYON

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2020**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -227 763,70 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice -227 763,70 euros

**AFFECTATION**

*Prélèvement sur les réserves :*

Sur les autres réserves, soit -227 763,70 euros

**Total -227 763,70 euros -227 763,70 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 1<sup>er</sup> alinéa du même article.

**ADOPTION**

*Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par les actionnaires.*

**LE PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL**

**M. Pierre-Gilles BORDET**



**BARET S.A.**  
Société Anonyme au capital de 966 000 Euros

6, avenue du 11 novembre 1918  
**69200 VENISSIEUX**

**R.C.S. LYON B 971 504 881**

---

**EXERCICE 2019**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Hervé DELOUIS**

Commissaire aux comptes

44 bis rue Commandant Charcot 69005 LYON

Tél.: 04 78 24 03 88

**HERVE DELOUIS**

**Commissariat aux Comptes**

**Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Lyon**

### **Opinion**

En exécution de la mission qui m' a été confiée par votre Assemblée Générale du 19 juin 2014, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société BARET S.A.relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collecté sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombe 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***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. Et notamment pour l'évaluation de la provision pour dépréciation des stocks. Les stocks sont valorisés au prix d'achat moyen pondéré à la date de chaque inventaire. Les articles font l'objet d'une provision pour dépréciation en fonction du nombre d'année sans mouvement, le taux de dépréciation varie de 10 à 45%. La provision pour dépréciation des stocks est de 619 K€ à la clôture de l'exercice, j'ai évalué les modalités de calcul de cette provision, le résultat obtenu me semble approprié.

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

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.**

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

Je n'ai 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

**HERVE DELOUIS**

**Commissariat aux Comptes**

**Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Lyon**

### **Rapport sur la gouvernance d'entreprise**

J'atteste de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 votre conseil d'administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;

**HERVE DELOUIS**

**Commissariat aux Comptes**

**Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Lyon**

- 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 Lyon le 1er septembre 2020

Le commissaire aux comptes

Hervé Delouis

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hervé Delouis', written over a horizontal line.

**BARET S.A.**  
Société Anonyme au capital de 966 000 Euros

6, avenue du 11 novembre 1918  
**69200 VENISSIEUX**

**R.C.S. LYON B 971 504 881**

---

**EXERCICE 2019**

<b>COMPTES ANNUELS</b>
------------------------

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)							
	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	22 105		22 105	22 105			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	104 438	93 988	10 450	14 870	-4 419	-29.72	
	Autres immobilisations corporelles	279 759	233 026	46 733	53 773	-7 040	-13.09	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	1 895		1 895	1 895				
Prêts								
Autres immobilisations financières	199 796		199 796	63 975	135 821	212.31		
<b>Total II</b>	<b>607 993</b>	<b>327 014</b>	<b>280 979</b>	<b>156 617</b>	<b>124 362</b>	<b>79.41</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	2 847 820	619 729	2 228 091	2 226 494	1 597	0.07	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	2 377 264	79 268	2 297 996	2 481 533	-183 537	-7.40	
	Autres créances	303 434		303 434	232 746	70 689	30.37	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	238 398		238 398	104 223	134 175	128.74		
Charges constatées d'avance (3)	10 040		10 040	17 977	-7 938	-44.15		
<b>Total III</b>	<b>5 776 957</b>	<b>698 997</b>	<b>5 077 959</b>	<b>5 062 973</b>	<b>14 986</b>	<b>0.30</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>6 384 949</b>	<b>1 026 011</b>	<b>5 358 938</b>	<b>5 219 590</b>	<b>139 348</b>	<b>2.67</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

-0

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>31/12/2019</b>	<b>12</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 966 000)	966 000		966 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	76 225		76 225			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	79 403		79 403			
	Réserves statutaires ou contractuelles	520 185		419 569	100 616	23.98	
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	-227 764		100 616	-328 380	-326.37	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>1 414 049</b>		<b>1 641 813</b>	<b>-227 764</b>	<b>-13.87</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires			4 445	-4 445	-100.00	
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			257 812	-46 572	-18.06	
	Concours bancaires courants	211 239					
	Emprunts et dettes financières diverses	1 487 955		381 705	1 106 250	289.82	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	276			276		
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 914 950		2 568 051	-653 101	-25.43	
	Dettes fiscales et sociales	307 796		339 738	-31 943	-9.40	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	20 008		22 997	-2 989	-13.00		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	2 664		3 029	-365	-12.04	
	<b>Total IV</b>	<b>3 944 889</b>		<b>3 577 777</b>	<b>367 112</b>	<b>10.26</b>	
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>5 358 938</b>		<b>5 219 590</b>	<b>139 348</b>	<b>2.67</b>	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 944 889 3 577 777

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	11 642 230	2 364 753	14 006 983	14 333 486	-326 503	-2.28
Production vendue de biens	39		39		39	
Production vendue de services	169 572	51 925	221 497	248 580	-27 083	-10.90
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>11 811 842</b>	<b>2 416 678</b>	<b>14 228 520</b>	<b>14 582 066</b>	<b>-353 546</b>	<b>-2.42</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			627 283	52 389	574 894	NS
Autres produits			4 455	3 648	807	22.12
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>14 860 258</b>	<b>14 638 103</b>	<b>222 155</b>	<b>1.52</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			9 823 450	10 027 972	-204 523	-2.04
Variation de stock (marchandises)			-22 400	-108 901	86 501	79.43
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 816	5 516	-3 700	-67.08
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 718 653	2 795 060	-76 407	-2.73
Impôts, taxes et versements assimilés			117 613	99 506	18 107	18.20
Salaires et traitements			1 288 244	1 217 406	70 839	5.82
Charges sociales			481 333	445 429	35 904	8.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 459	15 659	-4 200	-26.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			653 294	1 449	651 846	NS
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 235	57 988	-55 754	-96.15
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>15 075 697</b>	<b>14 557 084</b>	<b>518 613</b>	<b>3.56</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>-215 439</b>	<b>81 019</b>	<b>-296 459</b>	<b>-365.91</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)				29	-29	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	127		16		111	679.77
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	127		45		82	181.26
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 081		23 036		-2 956	-12.83
Différences négatives de change	7				7	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	20 088		23 036		-2 949	-12.80
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	-19 961		-22 991		3 030	13.18
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	-235 400		58 028		-293 428	-505.66
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 889		43 263		-34 373	-79.45
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	8 889		43 263		-34 373	-79.45
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 253		675		578	85.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	1 253		675		578	85.69
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	7 636		42 588		-34 952	-82.07
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	14 869 274		14 681 411		187 863	1.28
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	15 097 038		14 580 795		516 243	3.54
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	-227 764		100 616		-328 380	-326.37

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 358 938.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 228 519.51 Euros et dégageant un déficit de -227 763.70 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>			
<b>TOTAL</b>	22 105		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	104 438		
Installations générales agencements aménagements divers	191 383		
Matériel de transport	12 232		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 144		
<b>TOTAL</b>	384 197		
Autres titres immobilisés	1 895		
Prêts, autres immobilisations financières	63 975		135 821
<b>TOTAL</b>	65 869		135 821
<b>TOTAL GENERAL</b>	472 171		135 821

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>			22 105	22 105
<b>TOTAL</b>			22 105	22 105
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			104 438	104 438
Installations générales agencements aménagements divers			191 383	191 383
Matériel de transport			12 232	12 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			76 144	76 144
<b>TOTAL</b>			384 197	384 197
Autres titres immobilisés			1 895	1 895
Prêts, autres immobilisations financières			199 796	199 796
<b>TOTAL</b>			201 691	201 691
<b>TOTAL GENERAL</b>			607 993	607 993

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	89 568	4 419		93 988
Installations générales agencements aménagements divers	168 966	4 641		173 607
Matériel de transport	10 552	420		10 972
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 468	1 979		48 446
<b>TOTAL</b>	<b>315 554</b>	<b>11 459</b>		<b>327 014</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>315 554</b>	<b>11 459</b>		<b>327 014</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 419				
Instal. générales agenc. aménag. divers	4 641				
Matériel de transport	420				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 979				
<b>TOTAL</b>	<b>11 459</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 459</b>				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	598 926	619 729	598 926		619 729
Sur comptes clients	54 305	33 565	8 601		79 268
<b>TOTAL</b>	<b>653 230</b>	<b>653 294</b>	<b>607 527</b>		<b>698 997</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>653 230</b>	<b>653 294</b>	<b>607 527</b>		<b>698 997</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>653 294</b>	<b>607 528</b>		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	199 796	-0	199 796
Autres créances clients	2 377 264	2 377 264	
Personnel et comptes rattachés	894	894	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 571	14 571	
Groupe et associés	41 880	41 880	
Débiteurs divers	246 090	246 090	
Charges constatées d'avance	10 040	10 040	
<b>TOTAL</b>	<b>2 890 534</b>	<b>2 690 738</b>	<b>199 796</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	211 239	211 239		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 914 950	1 914 950		
Personnel et comptes rattachés	174 527	174 527		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 322	108 322		
Impôts sur les bénéfices	2 801	2 801		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 109	12 109		
Autres impôts taxes et assimilés	10 038	10 038		
Groupe et associés	1 487 955	1 487 955		
Autres dettes	20 008	20 008		
Produits constatés d'avance	2 664	2 664		
<b>TOTAL</b>	<b>3 944 613</b>	<b>3 944 613</b>		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 445			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES NORMAUX	17.4968	55 210			55 210

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine comptabilisée à leur prix d'achat.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	246 090
Total	246 090

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 255
Dettes fiscales et sociales	158 361
Autres dettes	20 008
Total	356 970

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 040
Total	10 040
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 664
Total	2 664

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Néant

#### **Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

##### **Engagements donnés**

Effets escomptés non échus	78 910
Total (1)	78 910

##### **Engagements reçus**

Néant