

RCS : ANNECY  
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00243  
Numéro SIREN : 320 140 619  
Nom ou dénomination : ANNECY ELECTRONIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/007926

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2020 ③	Net 31/12/2019 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	22 867	AG	22 867	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	333 067	AK	221 710	111 357
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	547 516	AS	455 229	92 287
Autres immobilisations corporelles	AT	238 182	AU	219 354	18 828
Immobilisations en cours	AV	258 510	AW		258 510
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	15	BE		15
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	26 105	BI		26 105
<b>TOTAL II</b>	<b>BJ</b>	<b>1 426 263</b>	<b>BK</b>	<b>919 160</b>	<b>507 103</b>
Matières premières, approvisionnements	BL	801 846	BM	34 713	767 134
En cours de production : - de biens	BN	186 384	BO		186 384
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR	235 963	BS	88 640	147 322
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 099 216	BY	40 876	1 058 341
Autres créances (3)	BZ	121 078	CA		121 078
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	649 617	CG		649 617
Charges constatées d'avance (3)	CH	56 071	CI		56 071
<b>TOTAL III</b>	<b>CJ</b>	<b>3 150 176</b>	<b>CK</b>	<b>164 229</b>	<b>2 985 947</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>4 576 439</b>	<b>IA</b>	<b>1 083 389</b>	<b>3 493 050</b>
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances

FPL

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

			Net	31/12/2020	Net	31/12/2019
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	600 000	DA	600 000	600 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	57 100	57 100	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	27 600	27 600	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		BI	DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)		EI	DG			
Report à nouveau			DH	-20 987	-8	
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			DI	75 144	-20 978	
Subventions d'investissement			DJ	39 840		
Provisions réglementées			DK			
		<b>TOTAL I</b>	DL	778 697	663 713	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		<b>TOTAL II</b>	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		<b>TOTAL III</b>	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	200 504	169 549	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	DV	1 502 668	1 513 638	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	310 167	280 779	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	418 125	352 771	
Dettes fiscales et sociales			DY	282 536	271 132	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	353	7 185	
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		<b>TOTAL IV</b>	EC	2 714 353	2 595 053	
Écarts de conversion passif		V	ED			
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	EE	3 493 050	3 258 767	

Renvois :						
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C			
(2) Dont écart de réévaluation libre			1D			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			1E			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	1 495 328		
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			1H		169 549	

FP1

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

	France		Exportations et livr. intra communautaires		Total		31/12/2019
Ventes de marchandises	FA	2 772	FB		FC	2 772	3 268
Production vendue :							
- biens	FD	2 546 597	FE	798 615	FF	3 345 212	4 463 887
- services	FG	222 998	FH	41 409	FI	264 407	155 087
<b>Chiffre d'affaires net</b>	FJ	<b>2 772 367</b>	FK	<b>840 024</b>	FL	<b>3 612 391</b>	<b>4 622 241</b>
Production stockée					FM	-195 239	-106 065
Production immobilisée					FN	227 344	48 898
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	178 159	202 205
Autres produits (1) (11)					FQ	5 031	84
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>	FR	<b>3 827 686</b>				<b>3 827 686</b>	<b>4 767 363</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	8 309	3 062
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	1 736 479	2 185 484
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-31 846	144 959
Autres achats et charges externes (3)					FW	767 034	1 046 751
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	37 877	44 212
Salaires et traitements					FY	766 176	1 162 569
Charges sociales (10)					FZ	286 684	504 301
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	60 744	65 599
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	123 353	162 899
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 063	407
<b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>	GF	<b>3 755 874</b>				<b>3 755 874</b>	<b>5 320 244</b>
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	GG	<b>71 812</b>				<b>71 812</b>	<b>-552 880</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
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	173	24
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	GP	<b>173</b>				<b>173</b>	<b>24</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 336	6 429
Différences négatives de change					GS	296	638
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	GU	<b>3 633</b>				<b>3 633</b>	<b>7 067</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	GV	<b>-3 460</b>				<b>-3 460</b>	<b>-7 043</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	GW	<b>68 353</b>				<b>68 353</b>	<b>-559 923</b>

FPL

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

		31/12/2020	31/12/2019
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	407 117
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>64 015</b>
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	50 799
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	4 618
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>50 799</b>
	<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	HI	<b>-50 799</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX	
	Impôts sur les bénéfices	X	
	<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	HL	<b>3 827 859</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	HM	<b>3 752 716</b>
	<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	HN	<b>75 144</b>
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	AI	50 945
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	29 023
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	<b>Détail des produits et charges exceptionnels</b>		
		<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>Produits exceptionnels</b>
	Amendes, pénalités	202	
	Charges exceptionnelles diverses	50 597	
(8)	<b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>		
		<b>Charges antérieures</b>	<b>Produits antérieurs</b>

FPL

**3° PARTIE**

**ANNEXE**

**ANNECY ELECTRONIQUE SAS**

1 RUE CALLISTO

74650 CHAVANOD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FPL

## ANNEXE COMPTABLE

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 4 novembre 2016.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 3 493 050 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 3 612 391 Euros,
- résultat net de 75 144 Euros.

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

### A. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les règles comptables en vigueur, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

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

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

Un changement de méthode est intervenu sur l'exercice, il s'agit de la méthode de valorisation des stocks de produits finis.

Ce changement a été décidé par la direction de l'entreprise afin d'apporter une meilleure information financière.

La valorisation des produits finis était déterminée jusqu'au 31-12-2019 de la manière suivante : moyenne des prix de vente sur les 12 derniers mois à laquelle un coefficient de 85% est appliqué.

La nouvelle méthode de valorisation des stocks de produits finis est déterminée à partir du prix de revient.

L'impact sur les comptes annuels se traduit par une valorisation des stocks de produits finis inférieure de 232 941 € par rapport à l'ancienne méthode.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 1. Stocks

Les stocks ont été évalués par le chef d'entreprise, sous sa responsabilité, suivant la méthode ci-après :

Le stock de matières premières est valorisé selon la méthode FIFO (Premier entré, premier sorti) ;

Le stock d'en cours est valorisé en tenant compte du coût de la matière première et de la main d'œuvre ;

Le stock de produits finis et de prêts sont valorisés selon la méthode du prix de revient.

Dépréciations stock matières premières : obtenues à partir de la date du dernier mouvement avec application d'un % de décote.

Dépréciations stock de prêts : obtenues à partir de la date de début du prêt.

#### 2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale, sous réserve de l'étendue de la collecte qui en est faite par la direction de l'entreprise

### 3. Informations générales complémentaires

En raison de l'application des nouvelles dispositions comptables, il est rappelé ci-après les options prises par l'entreprise, même si elle n'est pas à ce jour concernée par tous ces éléments :

	Inscription à l'actif	Comptabilisation en charges
- Frais de constitution de transformation et de premier établissement		X
- Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission + Inscription à l'actif en frais d'établissement + Imputation sur les primes d'apport puis en charges de l'exercice si les primes ne suffisent pas		X
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles		X
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres) + Incorporation dans le coût de l'immobilisation + Comptabilisation en charges		X
- Coût de développement	X	
- Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs + Incorporation dans le coût de l'immobilisation + Comptabilisation en charges		X
- Amortissements des biens non décomposables (Mesure de simplification pour les P.M.E.) + Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage + Amortissement sur la durée d'utilisation	X	
- Composants de 2ème catégorie / provisions pour grosses révisions + Composants d'immobilisations + Constatation d'une provision		X

L'analyse des actifs immobilisés à l'ouverture de l'exercice et en cours d'exercice n'a pas mis en évidence de composants significatifs ou pertinents.

## B. CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

### 1. Amortissements et provisions pour dépréciations

Les amortissements et provisions ont été calculés en fonction de la durée de vie probable des biens :

Frais de constitution	NA	NA
Frais de recherche et développement	3 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	NA	NA
Logiciels	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 10 ans	Linéaire
Instal. générales, agencements, aménagements divers	3 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	1 à 4 ans	Linéaire
Matériel de bureau, informatique ou mobilier	1 à 10 ans	Linéaire

### 2. Provisions pour risques et charges

La provision pour charges sociales et fiscales sur congés payés a été comptabilisée en charges à payer, et non sous forme de provision.

## C. AUTRES POSTES

### 1. Fonds commercial

Néant

**2. Frais de recherche et développement**

Inscription à l'actif des frais de recherche et développement.

**3. Créances**

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

**4. Disponibilités**

Il s'agit des sommes liquides déposées en banque et du solde de caisse au 31/12/2020.

**5. Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance correspondent aux charges d'exploitation.

**6. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit**

Néant

**7. Dettes fournisseurs et dettes fiscales et sociales**

L'ensemble de ces dettes sont liées à l'exploitation et sont acquittées aux échéances normales.

**8. Autres dettes**

Ce poste comprend essentiellement les créiteurs divers et les dettes rattachées aux immobilisations

**9. Produits constatés d'avance**

Néant

**10. Autres**

Les indemnités de départ en retraite estimées à la clôture de l'exercice n'ont pas été comptabilisées en provision. La somme qui figure en engagements hors bilan est calculées sur la base des éléments suivants :

- la date de naissance et d'entrée dans l'entreprise de chacun des salariés présents à la clôture
- le montant des salaires bruts sur la dernière DAS
- un taux de rotation de 1
- la probabilité d'être en fonction à 65 ans en fonction de la dernière table de mortalité connue et d'une table de probabilité de présence

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figure en charges pour un montant HT de 8 123 Euros.

**D. AUTRES INFORMATIONS**

Depuis l'exercice 2017, les frais de développement ont été inscrit à l'actif. La comptabilisation des coûts de développement à l'actif constitue la méthode préférentielle sous réserve que les conditions soient respectées. L'impact sur les comptes clos au 31-12-2020 se traduit par un résultat augmenté de 227 344 € du fait du non passage en charge.

La société Anncy Electronique bénéficie au 31-12-2020 du Crédit d'Impôt Innovation d'un montant de 57 950 € enregistré au crédit du compte 699300.

En raison de la crise sanitaire intervenue au cours de l'exercice, l'activité de l'entreprise a été ralentie.

**Evènements postérieurs à la clôture**

En application des articles 513-4 et 833-1 du Plan Comptable Général, nous vous informons qu'en raison de la reprise de l'épidémie de COVID-19 l'activité pourrait de nouveau être impactée après la clôture de l'exercice.

Un certain nombre de mesures réglementaires et législatives ont été prises pour lutter contre l'épidémie.

A la date de l'établissement des comptes, il n'est pas possible de mesurer l'impact de ces mesures sur le chiffre d'affaires et les autres agrégats financiers du prochain exercice.

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	276 613		79 322
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>276 613</b>		<b>79 322</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	537 893		9 623
- Générales, agencements et aménagements divers	26 180		
Matériel :			
- De transport	29 843		
- De bureau et informatique, mobilier	178 517		3 641
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	141 236		161 347
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>913 670</b>		<b>174 611</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	33 060		46
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>33 075</b>		<b>46</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 223 357</b>		<b>253 979</b>

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			355 935	
<b>TOTAL</b>			<b>355 935</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			547 516	
- Gales, agencements et aménagt. divers			26 180	
Matériel :				
- De transport			29 843	
- De bureau et informatique, mob.			182 159	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	44 072		258 510	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>	<b>44 073</b>		<b>1 044 208</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières		7 000	26 105	
<b>TOTAL</b>		<b>7 000</b>	<b>26 120</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>44 073</b>	<b>7 000</b>	<b>1 426 263</b>	

FPL

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	232 832	11 745		244 577			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>232 832</b>	<b>11 745</b>		<b>244 577</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel	416 714	38 515		455 229			
Installations générales, agencements et aménagements divers	12 358	4 044		16 402			
Matériel de transport	29 843			29 843			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	166 669	6 441		173 109			
Emballages récupérables et divers							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>625 584</b>	<b>49 000</b>		<b>674 583</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>858 416</b>	<b>60 745</b>		<b>919 160</b>			
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## ETAT DES PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b> - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglémentées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
<b>Risques et charges</b> - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b> - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	102 825	123 353	102 825	123 353
	65 265		24 389	40 876
<b>DÉPRÉCIATIONS</b>	<b>168 090</b>	<b>123 353</b>	<b>127 214</b>	<b>164 229</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>168 090</b>	<b>123 353</b>	<b>127 214</b>	<b>164 229</b>
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		123 353	127 214	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

## CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	504	
Emprunts et dettes financières diverses		38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 021	37 182
Dettes fiscales et sociales	122 611	130 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	353	7 185
<b>TOTAL</b>	<b>175 489</b>	<b>175 199</b>

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	60 887	31 553
Autres créances	4 284	10 147
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>65 171</b>	<b>41 700</b>

## ETAT DES CRÉANCES ET DETTES

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	26 105		26 105
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	49 330	49 330	
Autres créances clients	1 049 887	1 049 887	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 500	7 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	57 590	57 590	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 118	51 118	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	587	587	
Divers	690	690	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 594	3 594	
Charges constatées d'avance	56 071	56 071	
<b>TOTAL</b>	<b>1 302 471</b>	<b>1 276 366</b>	<b>26 105</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- À 1 an max. à l'origine	200 504	200 504		
- À plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 202 668	133 643	668 141	400 884
Fournisseurs et comptes rattachés	418 125	418 125		
Personnel et comptes rattachés	85 218	85 218		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	88 773	88 773		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	104 774	104 774		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 771	3 771		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	300 000	300 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	353	353		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 404 186</b>	<b>1 335 161</b>	<b>668 141</b>	<b>400 884</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	350 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

### ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	401 666
<b>TOTAL</b>	<b>401 666</b>

Commentaire

Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune de la SAS ASCOTRONICS.

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

## EFFECTIF MOYEN

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES - 2

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Étranger	Total
- Finis	2 546 597	798 615	3 345 212
Ventes de produits : - Intermédiaires - Résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	215 358	10 581	225 939
Ventes de marchandises	2 772		2 772
Produits des activités annexes	7 640	30 828	38 468
<b>TOTAL</b>	<b>2 772 367</b>	<b>840 024</b>	<b>3 612 391</b>

## DÉTAIL DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

Résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		407 116.78	-407 116.78	-100.00
77181000 Abandon de dettes Groupe		401 666.02	-401 666.02	-100.00
77182500 Regularisations diverses		5 450.76	-5 450.76	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		64 015.00	-64 015.00	-100.00
78715000 REPRISE SUR PROVISION		6 000.00	-6 000.00	-100.00
78751000 REPR. PROV. POUR LITIGE		58 015.00	-58 015.00	-100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>471 131.78</b>	<b>-471 131.78</b>	<b>-100.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 798.99	4 617.87	46 181.12	+1 000.00
67120000 Amendes	162.11		162.11	-
67181500 Charges except. diverses	45 781.34		45 781.34	-
67182000 HONORAIRES EXCEPTIONNELS	4 815.54	4 617.87	197.67	4.29
67185000 PENALITE DE RETARD	40.00		40.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>50 798.99</b>	<b>4 617.87</b>	<b>46 181.12</b>	<b>1 000.05</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-50 798.99</b>	<b>466 513.91</b>	<b>-517 312.90</b>	<b>-110.89</b>

## ETAT DES STOCKS AU 31-12-2020

STOCKS ET EN-COURS	BRUT	PROVISION	NET
STOCK MATIERES PREMIERES	801 846	34 712	767 134
STOCK PRODUITS EN-COURS	186 384		186 384
STOCK PRODUITS FINIS	235 963	88 640	147 323
<b>TOTAL</b>	<b>1 224 193</b>	<b>123 352</b>	<b>1 100 841</b>

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



**ANNECY ELECTRONIQUE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 600 000 euros**  
**Siège social : 1, Rue Callisto, Parc Alais, 74650 CHAVANOD**  
**320 140 619 RCS ANNECY**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 25 JUIN 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 Décembre 2020**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 s'élevant à 75 143,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	75 143,58 euros
Absorption des pertes antérieures	20 986,72 euros
Solde	54 156,86 euros
A la réserve légale	2 707,84 euros
Solde	51 449,02 euros

En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
Pour La Présidente "ASCOTRONICS"  
Francis-Pierre LEMAHIEU



**S.A.S ANNECY ELECTRONIQUE**

1, rue Callisto - Parc Altais  
74650 CHAVANOD

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020**

SRT-21-50

## SOMMAIRE

<b>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2020</b>	<b>1</b>
BILAN	5
	Verso
COMPTE DE RÉSULTAT	7
ANNEXE	9



Stéphane DUVAIL  
Expert-Comptable  
Commissaire aux Comptes  
7 Bd de Touraine  
CS 70232  
49302 CHOLET CEDEX  
tél : 02 41 62 13 70  
[www.cogep.fr](http://www.cogep.fr)

**S.A.S. ANNECY ELECTRONIQUE**  
1, rue Callisto  
Parc Altais  
74650 CHAVANOD

À l'Associée Unique,

## 1. 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 **ANNECY ELECTRONIQUE** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## 2. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « D - Autres informations » de l'annexe des comptes annuels concernant les incidences de la crise sanitaire COVID-19 sur l'activité de l'exercice.

### **3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.

### **4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique.



## **5. 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 Présidente.

## **6. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIFS 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.

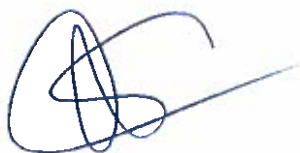
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Cholet, le 15 juin 2021



**Stéphane DUVAIL**  
Commissaire aux comptes

Le présent rapport comporte, annexe comprise, 19 pages



Audit  
Commissaire  
aux comptes

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019	Variation	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé						
<b>Actif immobilisé</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	22 867	22 867				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	333 067	221 710	111 357	43 781	67 577	154.35
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages	547 516	455 229	92 287	121 179	-28 892	-23.84
Autres immobilisations corporelles	238 182	219 354	18 828	25 671	-6 843	-26.66
Immobilisations en cours	258 510		258 510	141 236	117 275	83.03
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations évaluées selon mise en équiv.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15		15	15		
Prêts						
Autres immobilisations financières	26 105		26 105	33 060	-6 954	-21.04
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 426 263</b>	<b>919 160</b>	<b>507 103</b>	<b>364 941</b>	<b>142 161</b>	<b>38.95</b>
<b>Actif circulant</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>						
Matières premières, autres approvisionnements	801 846	34 713	767 134	751 821	15 313	2.04
En-cours de production de biens	186 384		186 384	77 754	108 630	139.71
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	235 963	88 640	147 322	462 495	-315 173	-68.15
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés	1 099 216	40 876	1 058 341	1 160 855	-102 514	-8.83
Autres	121 078		121 078	257 454	-136 376	-52.97
Capital souscrit et appelé, non versé						
<b>Valeurs mobilières de placement</b>						
Actions propres						
Autres titres						
<b>Instruments de trésorerie</b>						
Disponibilités	649 617		649 617	101 340	548 277	541.03
Charges constatées d'avance (3)	56 071		56 071	82 107	-26 035	-31.71
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 150 176</b>	<b>164 229</b>	<b>2 985 947</b>	<b>2 893 825</b>	<b>92 122</b>	<b>3.18</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 576 439</b>	<b>1 083 389</b>	<b>3 493 050</b>	<b>3 258 767</b>	<b>234 283</b>	<b>7.19</b>
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an						
(3) Dont part à plus d'un an						

Audit  
Commissaire  
aux comptes

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel (dont versé) 600 000	600 000	600 000		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	57 100	57 100		
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
- Légales	27 600	27 600		
Réserves :				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	-20 987	-8	-20 978	250 338.19
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	75 144	-20 978	96 122	-458.20
Subventions d'investissement	39 840		39 840	
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>778 697</b>	<b>663 713</b>	<b>114 984</b>	<b>17.32</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	200 504	169 549	30 955	18.26
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 502 668	1 513 638	-10 970	-0.72
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	310 167	280 779	29 388	10.47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	418 125	352 771	65 354	18.53
Dettes fiscales et sociales	282 536	271 132	11 404	4.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	353	7 185	-6 832	-95.09
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>2 714 353</b>	<b>2 595 053</b>	<b>119 300</b>	<b>4.60</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>9 493 050</b>	<b>9 258 767</b>	<b>234 283</b>	<b>7.19</b>
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque				
(3) Dont emprunts participatifs				

Audit  
 Commissaire  
 aux comptes

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	2 772		2 772	3 268	-496	-15.17
Production vendue :						
- De biens	2 546 597	798 615	3 345 212	4 463 887	-1 118 675	-25.06
- De services	222 998	41 409	264 407	155 087	109 320	70.49
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>2 772 367</b>	<b>840 024</b>	<b>3 612 391</b>	<b>4 622 241</b>	<b>-1 009 850</b>	<b>-21.85</b>
Production :						
- Stockée			-195 239	-106 065	-89 174	84.08
- Immobilisée			227 344	48 898	178 447	364.94
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			178 159	202 205	-24 046	-11.89
Autres produits			5 031	84	4 947	5 863.68
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>3 827 686</b>	<b>4 767 363</b>	<b>-939 677</b>	<b>-19.71</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 309	3 062	5 247	171.33
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 736 479	2 185 484	-449 005	-20.54
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-31 846	144 959	-176 805	-121.97
Autres achats et charges externes *			767 034	1 046 751	-279 717	-26.72
Impôts, taxes et versements assimilés			37 877	44 212	-6 335	-14.33
Salaires et traitements			766 176	1 162 569	-396 393	-34.10
Charges sociales			286 684	504 301	-217 618	-43.15
- Amortissements sur Immobilisations			60 744	65 599	-4 855	-7.40
Dotations aux :						
- Dépréciations sur Immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant			123 353	162 899	-39 546	-24.28
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 063	407	656	161.12
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 755 874</b>	<b>5 320 244</b>	<b>-1 564 370</b>	<b>-29.40</b>
* Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>71 812</b>	<b>-552 880</b>	<b>624 693</b>	<b>-112.99</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participation (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change			173	24	149	629.70
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>173</b>	<b>24</b>	<b>149</b>	<b>629.70</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			3 336	6 429	-3 092	-48.10
Différences négatives de change			296	638	-342	-53.55
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements						
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>3 633</b>	<b>7 067</b>	<b>-3 434</b>	<b>-48.59</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-3 460</b>	<b>-7 043</b>	<b>3 583</b>	<b>-50.88</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>68 353</b>	<b>-559 923</b>	<b>628 276</b>	<b>-112.21</b>

**Audit  
Commissaire  
aux comptes**

**COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)**

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Variation	
			Montant	%
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion		407 117	-407 117	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		64 015	-64 015	-100.00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>471 132</b>	<b>-471 132</b>	<b>-100.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	50 799	4 618	46 181	1 000.05
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>50 799</b>	<b>4 618</b>	<b>46 181</b>	<b>1 000.05</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-50 799</b>	<b>466 514</b>	<b>-517 313</b>	<b>-110.89</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-57 590	-72 431	14 841	-20.49
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 827 859</b>	<b>5 238 519</b>	<b>1 410 660</b>	<b>-26.93</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 752 716</b>	<b>5 259 497</b>	<b>-1 506 782</b>	<b>-28.65</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>75 144</b>	<b>-20 978</b>	<b>96 122</b>	<b>-458.20</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Audit  
Commissaire  
aux comptes

## ANNEXE COMPTABLE

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 4 novembre 2016.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 3 493 050 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 3 612 391 Euros,
- résultat net de 75 144 Euros.

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

### A. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les règles comptables en vigueur, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

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

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

Un changement de méthode est intervenu sur l'exercice, il s'agit de la méthode de valorisation des stocks de produits finis.

Ce changement a été décidé par la direction de l'entreprise afin d'apporter une meilleure information financière.

La valorisation des produits finis était déterminée jusqu'au 31-12-2019 de la manière suivante : moyenne des prix de vente sur les 12 derniers mois à laquelle un coefficient de 85% est appliqué.

La nouvelle méthode de valorisation des stocks de produits finis est déterminée à partir du prix de revient.

L'impact sur les comptes annuels se traduit par une valorisation des stocks de produits finis inférieure de 232 941 € par rapport à l'ancienne méthode.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 1. Stocks

Les stocks ont été évalués par le chef d'entreprise, sous sa responsabilité, suivant la méthode ci-après :

Le stock de matières premières est valorisé selon la méthode FIFO (Premier entré, premier sorti) ;

Le stock d'en cours est valorisé en tenant compte du coût de la matière première et de la main d'œuvre ;

Le stock de produits finis et de prêts sont valorisés selon la méthode du prix de revient.

Dépréciations stock matières premières : obtenues à partir de la date du dernier mouvement avec application d'un % de décote.

Dépréciations stock de prêts : obtenues à partir de la date de début du prêt.

Les stocks de produits finis considérés comme obsolètes sont dépréciés à 100%.

#### 2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale, sous réserve de l'étendue de la collecte qui en est faite par la direction de l'entreprise

### 3. Informations générales complémentaires

En raison de l'application des nouvelles dispositions comptables, il est rappelé ci-après les options prises par l'entreprise, même si elle n'est pas à ce jour concernée par tous ces éléments :

	Inscription à l'actif	Comptabilisation en charges
- Frais de constitution de transformation et de premier établissement		X
- Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission + Inscription à l'actif en frais d'établissement + Imputation sur les primes d'apport puis en charges de l'exercice si les primes ne suffisent pas		X
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles		X
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres) + Incorporation dans le coût de l'immobilisation + Comptabilisation en charges		X
- Coût de développement	X	
- Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs + Incorporation dans le coût de l'immobilisation + Comptabilisation en charges		X
- Amortissements des biens non décomposables (Mesure de simplification pour les P.M.E.) + Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage + Amortissement sur la durée d'utilisation	X	
- Composants de 2ème catégorie / provisions pour grosses révisions + Composants d'immobilisations + Constatation d'une provision		X

L'analyse des actifs immobilisés à l'ouverture de l'exercice et en cours d'exercice n'a pas mis en évidence de composants significatifs ou pertinents.

## B. CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

### 1. Amortissements et provisions pour dépréciations

Les amortissements et provisions ont été calculés en fonction de la durée de vie probable des biens :

Frais de constitution	NA	NA
Frais de recherche et développement	3 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	NA	NA
Logiciels	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 10 ans	Linéaire
Instal. générales, agencements, aménagements divers	3 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	1 à 4 ans	Linéaire
Matériel de bureau, informatique ou mobilier	1 à 10 ans	Linéaire

### 2. Provisions pour risques et charges

La provision pour charges sociales et fiscales sur congés payés a été comptabilisée en charges à payer, et non sous forme de provision.

## C. AUTRES POSTES

### 1. Fonds commercial

Néant

**2. Frais de recherche et développement**

Inscription à l'actif des frais de recherche et développement.

**3. Créances**

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

**4. Disponibilités**

Il s'agit des sommes liquides déposées en banque et du solde de caisse au 31/12/2020.

**5. Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance correspondent aux charges d'exploitation.

**6. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit**

Selon plan d'amortissement en annexe.

**7. Dettes fournisseurs et dettes fiscales et sociales**

L'ensemble de ces dettes sont liées à l'exploitation et sont acquittées aux échéances normales.

**8. Autres dettes**

Ce poste comprend essentiellement les créiteurs divers et les dettes rattachées aux immobilisations

**9. Produits constatés d'avance**

Néant

**10. Autres**

Les indemnités de départ en retraite estimées à la clôture de l'exercice n'ont pas été comptabilisées en provision. La somme qui figure en engagements hors bilan est calculées sur la base des éléments suivants :

- la date de naissance et d'entrée dans l'entreprise de chacun des salariés présents à la clôture
- le montant des salaires bruts sur la dernière DAS
- un taux de rotation de 1
- la probabilité d'être en fonction à 65 ans en fonction de la dernière table de mortalité connue et d'une table de probabilité de présence

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figure en charges pour un montant HT de 8 123 Euros.

**D. AUTRES INFORMATIONS**

Depuis l'exercice 2017, les frais de développement ont été inscrits à l'actif. La comptabilisation des coûts de développement à l'actif constitue la méthode préférentielle sous réserve que les conditions soient respectées. L'impact sur les comptes clos au 31-12-2020 se traduit par un résultat augmenté de 227 344 € du fait du non passage en charge.

Un projet a été abandonné au cours de l'exercice entraînant une charge exceptionnelle d'un montant de 37 723 €.

La société Anncy Electronique bénéficie au 31-12-2020 du Crédit d'Impôt Innovation d'un montant de 57 950 € enregistré au crédit du compte 699300.

En raison de la crise sanitaire intervenue au cours de l'exercice, l'activité de l'entreprise a été ralentie. Afin de lutter contre le virus du COVID-19, des mesures gouvernementales ont été prises et ont entraîné 2 confinements au cours de l'exercice clos au 31-12-2020, le premier sur la période du 17-03-2020 au 11-05-2020 et le second sur la période du 28-10-2020 au 15-12-2020. Cette situation a eu des impacts sur le patrimoine, la situation financière et les résultats au cours de l'exercice, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Des mesures telles que l'activité partielle, le ralentissement de l'activité, le télétravail ont été mises en œuvre afin de s'adapter au mieux à la situation.

La société a bénéficié des mesures mises en place par le gouvernement :

- Activité partielle : Indemnisation à hauteur de 42 214 € correspondant à 3 196 heures d'activité partielle
- PGE : Souscription de prêt garantie par l'état à hauteur de 200 000 € auprès de la banque CREDIT COOPERATIF. La société a levé l'option pour le report du remboursement.
- Décalage de paiements des cotisations sociales

#### Evènements postérieurs à la clôture

En application des articles 513-4 et 833-1 du Plan Comptable Général, nous vous informons qu'en raison de la reprise de l'épidémie de COVID-19 l'activité pourrait de nouveau être impactée après la clôture de l'exercice.

Un certain nombre de mesures réglementaires et législatives ont été prises pour lutter contre l'épidémie.

A la date de l'établissement des comptes, il n'est pas possible de mesurer l'impact de ces mesures sur le chiffre d'affaires et les autres agrégats financiers du prochain exercice.

Par jugement en date du 08-02-2021 une prolongation d'un an au plan de redressement judiciaire a été accordée. Celui-ci prendra fin au cours de l'exercice 2028.

**Audit  
Commissaire  
aux comptes**

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	276 613		79 322
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>276 613</b>		<b>79 322</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	537 893		9 623
- Générales, agencements et aménagements divers	26 180		
Matériel :			
- De transport	29 843		
- De bureau et informatique, mobilier	178 517		3 641
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	141 236		161 347
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>913 670</b>		<b>174 611</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	33 060		46
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>33 075</b>		<b>46</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 223 957</b>		<b>253 979</b>

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			355 935	
<b>TOTAL</b>			<b>355 935</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			547 516	
- Gales, agencés et aménagt. divers			26 180	
Matériel :				
- De transport			29 843	
- De bureau et informatique, mob.			182 159	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	44 072		258 510	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>	<b>44 073</b>		<b>1 044 208</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières		7 000	26 105	
<b>TOTAL</b>		<b>7 000</b>	<b>26 120</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>44 073</b>	<b>7 000</b>	<b>1 426 263</b>	

**Audit  
Commissaire  
aux comptes**

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice		Augment.		Diminut.		Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	232 832		11 745				244 577
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>232 832</b>		<b>11 745</b>				<b>244 577</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	416 714		38 515				455 229
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 358		4 044				16 402
Installations générales, agencements et aménagements divers	29 843						29 843
Matériel de transport	166 669		6 441				173 109
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>625 584</b>		<b>49 000</b>				<b>674 583</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 416</b>		<b>60 745</b>				<b>919 160</b>
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mut net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaier							
Primes de remboursement des obligations							

**Audit  
Commissaire  
aux comptes**

**ETAT DES PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS**

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglementées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	102 825	123 353	102 825	123 353
Sur comptes clients	65 265		24 389	40 876
Autres provisions pour dépréciation				
<b>DÉPRÉCIATIONS</b>	<b>168 090</b>	<b>123 353</b>	<b>127 214</b>	<b>164 229</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>168 090</b>	<b>123 353</b>	<b>127 214</b>	<b>164 229</b>
- D'exploitation		123 353	127 214	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

**Audit**  
**Commissaire**  
**aux comptes**

**CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR**

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	504	
Emprunts et dettes financières diverses		38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 021	37 182
Dettes fiscales et sociales	122 611	130 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	353	7 185
<b>TOTAL</b>	<b>175 489</b>	<b>175 199</b>

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	60 887	31 553
Autres créances	4 284	10 147
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>65 171</b>	<b>41 700</b>

**Audit  
Commissaire  
aux comptes**

### ETAT DES CRÉANCES ET DETTES

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres Immobilisations financières	26 105		26 105
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	49 330	49 330	
Autres créances clients	1 049 887	1 049 887	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 500	7 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	57 590	57 590	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 118	51 118	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	587	587	
Divers	690	690	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 594	3 594	
Charges constatées d'avance	56 071	56 071	
<b>TOTAL</b>	<b>1 302 471</b>	<b>1 276 366</b>	<b>26 105</b>
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- À 1 an max. à l'origine	200 504	504	200 000	
- À plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 202 668		481 101	721 567
Fournisseurs et comptes rattachés	418 125	418 125		
Personnel et comptes rattachés	85 218	85 218		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 773	88 773		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	104 774	104 774		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 771	3 771		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes et associés (2)	300 000	150 000	150 000	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	353	353		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 404 186</b>	<b>851 518</b>	<b>831 101</b>	<b>721 567</b>
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>		350 000		
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

**Audit  
Commissaire  
aux comptes**

**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	112 496
Emprunts (Intérêts restant à courir)	
Crédit-ball : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	551 666
<b>TOTAL</b>	<b>664 162</b>

**Commentaire**

Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune de la SAS ASCOTRONICS ==> 401 666 €

Emprunt souscrit par la SAS ASCOTRONICS mis à notre profit par l'intermédiaire d'une convention ==> 150 000 €

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

**Commentaire**

Audit  
Commissaire  
aux comptes

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	