

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 04/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/007564

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ANNECY

Date : 04/08/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/007564**
n° de gestion : **1980B00243**
n° SIREN : **320 140 619 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 04/08/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

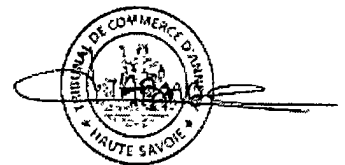
ANNECY ELECTRONIQUE - Sté par actions simplifiée
1 Rue Callisto Parc Altais 74650 CHAVANOD France

date de clôture : **31/12/2019**

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-7401/T-DEPOT-
ACTE/I-855087

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2019

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2019 ③	Net 31/12/2018 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	253 746	AK	209 965	43 781
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	537 893	AS	416 714	121 179
Autres immobilisations corporelles	AT	234 541	AU	208 870	25 671
Immobilisations en cours	AV	141 236	AW		141 236
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	33 060	BI	33 060	64 791
TOTAL II	BJ	1 223 357	BK	858 416	364 941
Matières premières, approvisionnements	BL	777 309	BM	25 488	751 821
En cours de production - de biens	BN	77 754	BO		77 754
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR	539 833	BS	77 338	462 495
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		36 456
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 226 120	BY	65 265	1 160 855
Autres créances (3)	BZ	257 454	CA		257 454
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	101 340	CG		101 340
Charges constatées d'avance (3)	CH	82 107	CI		82 107
TOTAL III	CJ	3 061 915	CK	168 090	2 893 825
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	4 285 273	IA	1 026 506	3 258 767
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

FP'

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2019

Néant

		Net	31/12/2019	Net	31/12/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	600 000	DA	600 000	345 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	57 100	1 496 800
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)			DF		
Autres réserves	(dont relat achat oeuvres orig artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH	-8	-1 215 641
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-20 978	30 933
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	663 713	684 692
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		64 015
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		64 015
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	169 549	189 170
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	1 513 638	1 850 495
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	280 779	122 758
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	352 771	750 786
Dettes fiscales et sociales			DY	271 132	307 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	7 185	2 218
Produits constatés d'avance (4)			EB		157 305
TOTAL IV			EC	2 595 053	3 380 128
Écarts de conversion passif			V		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	3 258 767	4 128 834

Renvois :					
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre			ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 387 394	1 684 412
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH	169 549	189 170

FP'

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2019

Néant

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2018
Ventes de marchandises	FA	3 268	FB		FC	3 268	4 356
Production vendue	FD	3 083 138	FE	1 380 749	FF	4 463 887	5 180 741
- biens							
- services	FG	101 037	FH	54 050	FI	155 087	293 721
Chiffre d'affaires net	FJ	3 187 442	FK	1 434 799	FL	4 622 241	5 478 817
Production stockée					FM	-106 065	9 547
Production immobilisée					FN	48 898	114 940
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	202 205	91 931
Autres produits (1) (11)					FQ	84	1 084
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	4 767 363				4 767 363	5 696 319
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	3 062	4 158
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	2 185 484	2 642 774
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	144 959	55 233
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 046 751	1 183 572
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	44 212	58 929
Salaires et traitements					FY	1 162 569	1 110 584
Charges sociales (10)					FZ	504 301	423 682
Dotations d'exploitation sur immobilisations . dotations aux amortissements					GA	65 599	53 421
Dotations d'exploitation sur immobilisations . dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant . dotations aux provisions					GC	162 899	175 943
Dotations d'exploitation pour risques et charges . dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	407	201
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	5 320 244				5 320 244	5 708 497
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	-552 880				-552 880	-12 178
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	24	163
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP	24				24	163
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 429	6 144
Différences négatives de change					GS	638	448
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		1 190
Total des charges financières (VI)	GU	7 067				7 067	7 782
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	-7 043				-7 043	-7 619
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	-559 923				-559 923	-19 796

FPL

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant

		31/12/2019	31/12/2018
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 407 117	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	1 167
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC 64 015	6 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 471 132	7 167
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 4 618	26 592
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	2 340
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	58 015
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 4 618	86 946
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI 466 514	-79 780
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK -72 431	-130 509
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 5 238 519	5 703 649
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 5 259 497	5 672 716
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN -20 978	30 933
(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	5 442
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	5 282
(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)	Dont - 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	A1 29 023	17 036
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(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)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

FR'

3° PARTIE

ANNEXE

ANNECY ELECTRONIQUE SAS

1 RUE CALLISTO

74650 CHAVANOD

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 3 258 767 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 4 622 241 Euros,
- résultat net de -20 978 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.

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

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'oeuvre ;

Le stock de produits finis et de prêts sont valorisés selon la méthode suivante : (Quantité x Prix de vente moyen x 85 %) – Valorisation Produits finis associés (obtenue selon la même méthode). Le prix de vente moyen est obtenu par la moyenne des prix de vente sur les 12 derniers mois.

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 :

- Frais de constitution de transformation et de premier établissement
- 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
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)
 - + Incorporation dans le coût de l'immobilisation
 - + Comptabilisation en charges
- Coût de développement
- Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs
 - + Incorporation dans le coût de l'immobilisation
 - + Comptabilisation en charges
- 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
- Composants de 2ème catégorie / provisions pour grosses révisions
 - + Composants d'immobilisations
 - + Constatation d'une provision

Inscription à l'actif	Comptabilisation en charges
	X
	X
	X
X	
	X
X	
	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	3 ans	Linéaire
Frais de recherche et développement	3 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 ans	Linéaire
Logiciels	1 an	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 10 ans	Linéaire
Instal. générales, agencements, aménagements divers	10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau, informatique ou mobilier	5 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 31/12/2019.

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 9 950 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 2019 se traduit par un résultat augmenté de 48 898 € du fait du non passage en charge.

Sur l'exercice 2019, un projet a été achevé pour un montant global de 39 025 €. Il fait l'objet d'un amortissement sur une durée de 5 ans comme le prévoit la législation.

Le capital social de la société, soit 345 000 € au 31-12-2018, a fait l'objet d'une augmentation d'un montant de 1 439 700 € par incorporation des primes d'émission en date du 20-06-2019 puis d'une réduction d'un montant de 1 184 700 € par absorption du report à nouveau débiteur en date du 20-06-2019.

Le capital social s'élève à 600 000 € au 31-12-2019, il est divisé en 600 actions d'une valeur nominale de 1 000 € chacune.

Evénements postérieurs à la date de clôture

En application des articles 513-4 et 833-1 du Plan Comptable Général, nous vous informons qu'en raison de l'épidémie du coronavirus Covid-19, l'activité de la société a été fortement ralentie, voire suspendue depuis la clôture de l'exercice.

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

A la date d'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

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	236 704		39 909
TOTAL	236 704		39 909
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	530 633		7 260
- Générales, agencements et aménagements divers	26 180		
Matériel :			
- De transport	29 843		
- De bureau et informatique, mobilier	177 763		754
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	85 988		55 248
Avances et acomptes			
TOTAL	850 408		63 262
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			15
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	64 791		569
TOTAL	64 791		584
TOTAL GENERAL	1 151 902		103 755

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			276 613	
TOTAL			276 613	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			537 893	
- Gales, agencements et aménagements divers			26 180	
Matériel :				
- De transport			29 843	
- De bureau et informatique, mobilier			178 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			141 236	
Avances et acomptes				
TOTAL			913 670	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			15	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	32 300		33 060	
TOTAL	32 300		33 075	
TOTAL GENERAL	32 300		1 223 357	

FPC

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	227 855	4 977		232 832
TOTAL	227 855	4 977		232 832
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	370 432	46 282		416 714
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 280	4 078		12 358
Matériel de transport	29 696	147		29 843
Matériel de bureau et informatique, mobilier	156 554	10 115		166 669
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	564 962	60 622		625 584
TOTAL GENERAL	792 817	65 599		858 416

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
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							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissement	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
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges	64 015		64 015	
- 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				
TOTAL	64 015		64 015	

NATURE DES DEPRECIATIONS	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
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	127 271	102 825	127 271	102 825
Sur comptes clients	51 102	60 074	45 910	65 265
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	178 373	162 899	173 182	168 090
TOTAL GENERAL	242 388	162 899	237 197	168 090
- D'exploitation		162 899	173 182	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles			64 015	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

F11

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	38	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 182	173 879
Dettes fiscales et sociales	130 794	176 308
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 185	2 218
TOTAL	175 199	352 405

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	31 553	34 709
Autres créances	10 147	1 000
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	41 700	35 709

ETAT DES CRÉANCES ET DETTES

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 060		33 060
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	96 791	96 791	
Autres créances clients	1 129 329	1 129 329	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 500	7 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	186 132	186 132	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 675	53 675	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	7 628	7 628	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 519	2 519	
Charges constatées d'avance	82 107	82 107	
TOTAL	1 598 740	1 565 681	33 060
(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		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	169 549	169 549		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 288 600	80 940	603 830	603 830
Fournisseurs et comptes rattachés	352 771	352 771		
Personnel et comptes rattachés	91 219	91 219		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	90 353	90 353		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	77 368	77 368		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 193	12 193		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	225 038	225 038		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	7 185	7 185		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 314 275	1 106 615	603 830	603 830
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

ENGAGEMENTS FINANCIERS**ENGAGEMENTS DONNES :**

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	76 664
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	401 666
TOTAL	478 330

Commentaire

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

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

EFFECTIF MOYEN

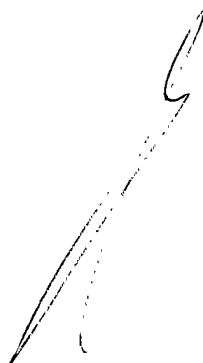
Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	17	

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES - 2

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Etranger	Total
- Finis	3 083 137	1 380 749	4 463 886
Ventes de produits : - Intermédiaires			
- Résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	97 648	11 813	109 461
Ventes de marchandises	3 268		3 268
Produits des activités annexes	3 389	42 237	45 626
TOTAL	3 187 442	1 434 799	4 622 241

ETAT DES STOCKS

ETAT DES STOCKS AU 31-12-2019			
STOCKS ET EN-COURS	BRUT	PROVISION	NET
STOCK MATIERES PREMIERES	777 309,00	25 488,00	751 821,00
STOCK PRODUITS EN-COURS	77 754,00		77 754,00
STOCK PRODUITS FINIS	539 833,00	77 338,00	462 495,00
TOTAL	1 394 896	102 826	1 292 070

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

STÉPHANE DUVAIL
ET ASSOCIÉS
AUDIT

Stéphane DUVAIL
Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux Comptes

ORIGINAL

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

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31/12/2019**

SOMMAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31/12/2019	1
BILAN	4
	Verso
COMPTE DE RÉSULTAT	6
ANNEXE	8

STÉPHANE DUVAIL
ET ASSOCIÉS
AUDIT

Stéphane DUVAIL
Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux Comptes

**A l'associée unique
de la S.A.S. ANNECY ELECTRONIQUE**
1, rue Callisto
Parc Altais
74650 CHAVANOD

Monsieur,

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 **S.A.S ANNECY ELECTRONIQUE** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président, le **06/04/2020**, sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société **S.A.S 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 qui nous sont applicables, sur la période du **01/01/2019** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

7, boulevard de Touraine - CS 70232 - 49302 CHOLET Cedex

Tél. 02 41 62 13 70 - Fax 02 41 75 52 87

S.A.S au capital de 20 000 euros - RCS Angers 467 510 668

Numéro de TVA intracommunautaire : FR 21 467 510 668

Société de Commissaires aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers.

www.cabinetduvail.com

3. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

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

5. RESPONSABILITES 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 Président.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

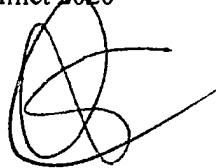
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 3 juillet 2020



Cabinet Stéphane DUVAIL & Associés AUDIT
Stéphane DUVAIL
Commissaire aux comptes

Le présent rapport comporte, annexe comprise, 21 pages

BILAN ACTIF

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018	Variation	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	22 867	22 867				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	253 746	209 965	43 781	8 849	34 932	394.77
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages	537 893	416 714	121 179	160 201	-39 022	-24.36
Autres immobilisations corporelles	234 541	208 870	25 671	39 257	-13 586	-34.61
Immobilisations en cours	141 236		141 236	85 988	55 248	64.25
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
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	33 060		33 060	64 791	-31 731	-48.97
TOTAL I	1 223 357	858 416	364 941	359 085	5 856	1.63
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières, autres approvisionnements	777 309	25 488	751 821	858 370	-106 549	-12.41
En-cours de production de biens	77 754		77 754	94 564	-16 810	-17.78
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	539 833	77 338	462 495	569 702	-107 207	-18.82
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commande				36 456	-36 456	-100.00
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 226 120	65 265	1 160 855	1 419 501	-258 647	-18.22
Autres	257 454		257 454	246 213	11 241	4.57
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	101 340		101 340	484 317	-382 977	-79.08
Charges constatées d'avance (3)	82 107		82 107	60 626	21 481	35.43
TOTAL II	3 061 915	168 090	2 893 825	3 769 749	-875 924	-23.24
Frais d'émission d'emprunts à étaler	III					
Primes de remboursement des obligations	IV					
Ecart de conversion actif	V					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 285 273	1 026 506	3 258 767	4 128 834	-870 068	-21.07
(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

BILAN PASSIF	Du 01/01/2019	Du 01/01/2018	Variation	
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé) 600 000	600 000	345 000	255 000	73.91
Prime d'émission, de fusion, d'apport	57 100	1 496 800	-1 439 700	-96.19
Ecarts de réévaluation				
Ecarts d'équivalence				
Réserves légales	27 600	27 600		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-8	-1 215 641	1 215 633	-100.00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-20 978	30 933	-51 911	-167.82
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	663 713	684 692	-20 978	-3.06
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL I (bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques		64 015	-64 015	-100.00
Provisions pour charges				
TOTAL II		64 015	-64 015	-100.00
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 549	189 170	-19 621	-10.37
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 513 638	1 850 495	-336 858	-18.20
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	280 779	122 758	158 021	128.73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	352 771	750 786	-398 015	-53.01
Dettes fiscales et sociales	271 132	307 396	-36 264	-11.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 185	2 218	4 967	223.91
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		157 305	-157 305	-100.00
TOTAL III	2 595 053	3 380 128	-785 074	-23.23
Ecarts de conversion passif	IV			
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	3 258 767	4 128 834	-870 068	-21.07
(1) Dont à plus d'un an	1 207 660	1 695 716	-488 056	-28.78
(1) Dont à moins d'un an	1 387 393	1 684 412	-297 019	-17.63
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque	169 549	189 170	-19 621	-10.37
(3) Dont emprunts participatifs				

COMpte DE Résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	3 268		3 268	326 802	-323 534	-99.00
Production vendue :						
- De biens	3 083 138	1 380 749	4 463 887	4 858 295	-394 408	-8.12
- De services	101 037	54 050	155 087	293 721	-138 634	-47.20
Chiffre d'affaires net	3 187 442	1 434 799	4 622 241	5 478 817	-856 576	-15.63
Production :						
- Stockée			-106 065	9 547	-115 612	-1 210.93
- Immobilisée			48 898	114 940	-66 043	-57.46
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			202 205	91 931	110 274	119.95
Autres produits			84	1 084	-999	-92.21
TOTAL I			4 767 363	5 696 319	-928 956	-16.31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 062	4 158	-1 096	-26.35
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 185 484	2 642 774	-457 289	-17.30
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			144 959	55 233	89 726	162.45
Autres achats et charges externes *			1 046 751	1 183 572	-136 821	-11.56
Impôts, taxes et versements assimilés			44 212	58 929	-14 717	-24.97
Salaires et traitements			1 162 569	1 110 584	51 985	4.68
Charges sociales			504 301	423 682	80 620	19.03
- Amortissements sur immobilisations			65 599	53 421	12 178	22.80
Dotations aux :						
- Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant			162 899	175 943	-13 044	-7.41
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			407	201	206	102.43
TOTAL II			5 320 244	5 708 497	-388 253	-6.80
* Y compris :				5 442	-5 442	-100.00
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-552 880	-12 178	-540 703	4 440.14
Bénéfice attribué ou perte transférée		III				
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV				
Produits financiers						
Produits financiers de participation (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						-100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change			24	163	-139	-85.44
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V			24	163	-139	-85.47
Charges financières						
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			6 429	6 144	284	4.63
Différences négatives de change			638	448	190	42.40
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				1 190	-1 189	-100.00
TOTAL VI			7 067	7 782	-715	-9.19
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-7 043	-7 619	576	-7.56
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-559 923	-19 796	-540 127	2 728.44

Audit
Commissaire
aux comptes

COMpte DE RÉSULTAT (SUITE)

COMpte DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018	Variation	
			Montant	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	407 117		407 117	
Sur opérations en capital		1 167	-1 167	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	64 015	6 000	58 015	966.92
TOTAL VII	471 132	7 167	463 965	6 473.93
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 618	26 592	-21 974	-82.63
Sur opérations en capital		2 340	-2 340	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		58 015	-58 015	-100.00
TOTAL VIII	4 618	86 946	-82 329	-94.69
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	466 514	-79 780	546 294	-684.75
Participation des salariés IX				
Impôts sur les bénéfices X	-72 431	-130 509	58 078	-44.50
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 238 519	5 703 649	-465 130	-8.15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 259 497	5 672 716	-413 219	-7.28
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-20 978	30 933	-51 911	-167.82
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		5 282	-5 282	-100.00
(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 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 3 258 767 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 4 622 241 Euros,
- résultat net de -20 978 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.

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

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'oeuvre ;

Le stock de produits finis et de prêts sont valorisés selon la méthode suivante : (Quantité x Prix de vente moyen x 85 %) – Valorisation Produits finis associés (obtenue selon la même méthode). Le prix de vente moyen est obtenu par la moyenne des prix de vente sur les 12 derniers mois.

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 31/12/2019.

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 9 950 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 31-12-2019 se traduit par un résultat augmenté de 48 898 € du fait du non passage en charge.

Sur l'exercice 2019, un projet a été achevé pour un montant global de 39 025 €. Il fait l'objet d'un amortissement sur une durée de 5 ans comme le prévoit la législation.

Le capital social de la société, soit 345 000 € au 31-12-2018, a fait l'objet d'une augmentation d'un montant de 1 439 700 € par incorporation des primes d'émission en date du 20-06-2019 puis d'une réduction d'un montant de 1 184 700 € par absorption du report à nouveau débiteur en date du 20-06-2019.

Le capital social s'élève à 600 000 € au 31-12-2019, il est divisé en 600 actions d'une valeur nominale de 1 000 € chacune.

La société Anncy Electronique bénéficie au 31-12-2019 du Crédit d'Impôt Innovation d'un montant de 78 431 € enregistré au crédit du compte 699300.

Evénements postérieurs à la date de clôture

En application des articles 513-4 et 833-1 du Plan Comptable Général, nous vous informons qu'en raison de l'épidémie du coronavirus Covid-19, l'activité de la société a été fortement ralentie, voire suspendue depuis la clôture de l'exercice.

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

A la date d'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.

**Audit
Commissaire
aux comptes**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	236 704		39 909
TOTAL	236 704		39 909
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	530 633		7 260
- Générales, agencements et aménagements divers	26 180		
Matériel :			
- De transport	29 843		
- De bureau et informatique, mobilier	177 763		754
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	85 988		55 248
Avances et acomptes			
TOTAL	850 408		63 262
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			15
Prêts et autres immobilisations financières	64 791		569
TOTAL	64 791		584
TOTAL GENERAL	1 151 902		103 755

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des Immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des Immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			276 613	
TOTAL			276 613	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			537 893	
- Gales, agencés et aménagt. divers			26 180	
Matériel :				
- De transport			29 843	
- De bureau et informatique, mobilier			178 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			141 236	
Avances et acomptes				
TOTAL			913 670	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres Immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières	32 300		33 060	
TOTAL	32 300		33 075	
TOTAL GENERAL	32 300		1 223 357	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	227 855	4 977		232 832
TOTAL	227 855	4 977		232 832
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	370 432	46 282		416 714
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 280	4 078		12 358
Matériel de transport	29 696	147		29 843
Matériel de bureau et informatique, mobilier	156 554	10 115		166 669
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	564 962	60 622		625 584
TOTAL GENERAL	792 817	65 599		858 416

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
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							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
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
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges	64 015		64 015	
- 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				
TOTAL	64 015		64 015	

NATURE DES DEPRECIATIONS	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
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	127 271	102 825	127 271	102 825
Sur comptes clients	51 102	60 074	45 910	65 265
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	178 373	162 899	173 182	168 090
TOTAL GENERAL	242 388	162 899	237 197	168 090
- D'exploitation		162 899	173 182	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles			64 015	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Audit
Commissaire
aux comptes

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	38	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 182	173 879
Dettes fiscales et sociales	130 794	176 308
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 185	2 218
TOTAL	175 199	352 405

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	31 553	34 709
Autres créances	10 147	1 000
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	41 700	35 709

ETAT DES CRÉANCES ET DETTES

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 060		33 060
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	96 791	96 791	
Autres créances clients	1 129 329	1 129 329	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 500	7 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	186 132	186 132	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 675	53 675	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	7 628	7 628	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 519	2 519	
Charges constatées d'avance	82 107	82 107	
TOTAL	1 598 740	1 565 681	33 060
(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		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	169 549	169 549		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 288 600	80 940	603 830	603 830
Fournisseurs et comptes rattachés	352 771	352 771		
Personnel et comptes rattachés	91 219	91 219		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 353	90 353		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	77 368	77 368		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 193	12 193		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	225 038	225 038		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	7 185	7 185		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 314 275	1 106 615	603 830	603 830
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Audit Commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	76 664
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	401 666
TOTAL	478 330

Commentaire

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

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

EFFECTIF MOYEN**Audit
Commissaire
aux comptes**

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES - 2

Audit
Commissaire
aux comptes

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Etranger	Total
- Finis	3 083 137	1 380 749	4 463 886
Ventes de produits : - Intermédiaires - Résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	97 648	11 813	109 461
Ventes de marchandises	3 268		3 268
Produits des activités annexes	3 389	42 237	45 626
TOTAL	3 187 442	1 434 799	4 622 241

Audit
Commissaire
aux comptes

ETAT DES STOCKS

ETAT DES STOCKS AU 31-12-2019			
STOCKS ET EN-COURS	BRUT	PROVISION	NET
STOCK MATIERES PREMIERES	777 309,00	25 488,00	751 821,00
STOCK PRODUITS EN-COURS	77 754,00		77 754,00
STOCK PRODUITS FINIS	539 833,00	77 338,00	462 495,00
TOTAL	1 394 896	102 826	1 292 070

DÉTAIL DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

Audit Commissaire aux comptes

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	407 116.78		407 116.78	-
77181000 Abandon de dettes Groupe	401 666.02		401 666.02	-
77182500 Regularisations diverses	5 450.76		5 450.76	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 166.67	-1 166.67	-100.00
77520000 Cessions immob.corporelles		1 166.67	-1 166.67	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	64 015.00	6 000.00	58 015.00	966.92
78715000 REPRISE SUR PROVISION	6 000.00	6 000.00		
78751000 REPR. PROV. POUR LITIGE	58 015.00		58 015.00	-
TOTAL DES PRODUITS	471 131.78	7 166.67	463 965.11	6 473.93
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 617.87	26 591.81	-21 973.94	-82.63
67110000 PENALITES COMMERCIALES		-37.51	37.51	-100.00
67182000 HONORAIRES EXCEPTIONNELS	4 617.87	21 346.90	-16 729.03	-78.37
67200000 CHARGES/EXERCICE ANTERIEUR		5 282.42	-5 282.42	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 339.59	-2 339.59	-100.00
67520000 VNC IMMOS CORP CEDEES		2 339.59	-2 339.59	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.		58 015.00	-58 015.00	-100.00
68715100 PROVISION RISQUE CLIENT		58 015.00	-58 015.00	-100.00
TOTAL DES CHARGES	4 617.87	86 946.40	-82 328.53	-94.69
RESULTAT EXCEPTIONNEL	466 513.91	-79 779.73	546 293.64	-684.75

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 JUILLET 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 Décembre 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 s'élevant à 20 978,34 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 20 978,34 euros

Au compte "report à nouveau"
S'élevant ainsi à -20 986,72 euros

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

