

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02392

Numéro SIREN : 491 371 811

Nom ou dénomination : BIOMEGA HYGIENE

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/024348

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....  
..... DE TOULOUSE**

Date : 20/10/2020

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/024348**  
n° de gestion : **2006B02392**  
n° SIREN : **491 371 811 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 20/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

BIOMEGA HYGIENE  
190 Avenue Raymond Naves 31500 TOULOUSE

**date de clôture : 31/12/2019**

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

Concernant les évènements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



## Bilan Actif

*certifié conforme à l'original*

*[Signature]*

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	11 842	11 842		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	678 337	421 108	257 229	220 562
Autres immobilisations corporelles	70 210	55 983	14 228	20 092
Immobilisations corporelles en cours	996		996	996
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	64 710		64 710	31 769
Autres immobilisations financières	2 196		2 196	1 796
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>828 291</b>	<b>488 932</b>	<b>339 358</b>	<b>275 215</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	33 507		33 507	21 785
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	2 433 535	218 439	2 215 097	1 680 772
Autres créances	755 536		755 536	979 817
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 821		3 821	326 253
Charges constatées d'avance (3)	36 301		36 301	3 057
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 262 700</b>	<b>218 439</b>	<b>3 044 261</b>	<b>3 011 684</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 090 990</b>	<b>707 371</b>	<b>3 383 619</b>	<b>3 286 899</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	54 715	54 715
Report à nouveau	-40 376	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-125 289</b>	<b>-40 376</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 050</b>	<b>126 339</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	662 481	150 114
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 447	810 272
Dettes fiscales et sociales	1 917 290	2 192 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 458	8 152
Produits constatés d'avance (1)	893	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>3 382 570</b>	<b>3 160 560</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 383 619</b>	<b>3 286 899</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	104 714	104 714
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 277 855	3 055 846
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	557 767	114
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises	14 634	64 532
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	12 489 106	11 123 593
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>12 503 740</b>	<b>11 188 125</b>
<b>Dont à l'exportation</b>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 485	55 652
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	206 804	161 747
Autres produits	5 105	24
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>12 720 134</b>	<b>11 405 549</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	217 207	211 835
Variations de stock	-11 721	-2 946
Autres achats et charges externes (a)	2 064 765	1 526 512
Impôts, taxes et versements assimilés	323 343	286 087
Salaires et traitements	8 406 333	7 733 360
Charges sociales	1 699 374	1 611 481
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	106 448	81 152
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	205	43
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>12 805 954</b>	<b>11 447 523</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-85 820</b>	<b>-41 974</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)	6 536	7 927
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 939	1 154
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>9 475</b>	<b>9 081</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	15 939	10 610
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>	<b>15 939</b>	<b>10 610</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-6 463</b>	<b>-1 529</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-92 283</b>	<b>-43 503</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	16 664	
Sur opérations en capital	920	1 100
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>17 584</b>	<b>1 100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		108
Sur opérations en capital	1 400	266
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	45 589	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>46 989</b>	<b>373</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-29 406</b>	<b>727</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 600	-2 400
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>12 747 193</b>	<b>11 415 730</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>12 872 482</b>	<b>11 456 106</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-125 289</b>	<b>-40 376</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 158	9 158
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : BIOMEGA HYGIENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 383 619 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 125 289 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 5 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

### 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.

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé**

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 842</b>			<b>11 842</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	545 307	133 030		678 337
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 432			16 432
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 557	4 220		53 778
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	996			996
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>612 292</b>	<b>137 250</b>		<b>749 543</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	33 565	34 141	800	66 906
<b>Immobilisations financières</b>	<b>33 565</b>	<b>34 141</b>	<b>800</b>	<b>66 906</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>657 699</b>	<b>171 391</b>	<b>800</b>	<b>828 291</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		137 250	34 141	171 391
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>137 250</b>	<b>34 141</b>	<b>171 391</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			800	800
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>800</b>	<b>800</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

Changement de méthode concernant le versement du au titre de l'effort construction :

Pour l'exercice clos au 31/12/2018, l'entreprise a opté pour un versement sous forme de prêt versé à un organisme collecteur. Les précédents versements avaient été consentis sous forme de subventions. La participation relative à l'exercice a été comptabilisée à l'actif pour 30 969,00 €.

### Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 842</b>			<b>11 842</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	324 744	96 363		421 108
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 042	1 434		15 476
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 856	8 650		40 506
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>370 642</b>	<b>106 447</b>		<b>477 090</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>382 484</b>	<b>106 447</b>		<b>488 932</b>

## Notes sur le bilan

**Actif circulant**

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 292 278 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Prêts	64 710		64 710
Autres	2 196		2 196
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 433 535	2 433 535	
Autres	755 536	755 536	
Charges constatées d'avance	36 301	36 301	
<b>Total</b>	<b>3 292 278</b>	<b>3 225 372</b>	<b>66 906</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	33 741		
Prêts récupérés en cours d'exercice	800		

## Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	80 575
AVOIR A RECEVOIR	11 178
ORGANISMES SOC. - PDTS A RECEV	67 663
INTERETS C/C	6 536
<b>Total</b>	<b>165 952</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 382 570 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	557 767	557 767		
- à plus de 1 an à l'origine	104 714			104 714
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 447	772 447		
Dettes fiscales et sociales	1 917 290	1 917 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	29 458	29 458		
Produits constatés d'avance	893	893		
<b>Total</b>	<b>3 382 570</b>	<b>3 277 855</b>		<b>104 714</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	45 286			
(**) Dont envers Groupe et associés				

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	546 356
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	117 270
FORMATION PROFESSIONNELLE	156 269
Effort construction	31 542
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	18 000
AVOIR A ETABLIR	5 507
FNP MISE A DISPOSITION	24 345
FNP COMMISSAIRE AUX COMPTES	9 600
FNP AVOCAT	16 479
FNP EXPERTISE COMPTABLE / SOCIAL	23 520
FNP COTISATIONS	3 440
FNP FOURNITURES	446
FNP MEDECINE DU TRAVAIL	524
FNP FRAIS DE DEPLACEMENTS / REPAS	544
FNP ELECTIONS PROFESSIONNELLES	5 005
FNP MAINTENANCE	813
FNP MANAGEMENT FEES SOLDE 2019	20 631
FNP COMMISSIONS	13 053
FNP FORMATION DU PERSONNEL	26 208
FNP CLINIQUE	18 026
FNP LA RECOUVRANCE	1 260
<b>Total</b>	<b>1 038 838</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA VETEMENTS DE TRAVAIL	30 749		
CCA ASSURANCE	2 252		
CCA PUBLICITE	117		
CCA VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 846		
CCA TELECOMMUNICATION	1 336		
<b>Total</b>	<b>36 300</b>		

## Notes sur le bilan

### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	893		
<b>Total</b>	<b>893</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
VENTES DE MARCHANDISES	14 633
PRESTATIONS DE SERVICES	12 489 106
<b>TOTAL</b>	<b>12 503 740</b>

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

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

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

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité.

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

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
  - o La dépréciation des créances clients ;
  - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
  - o La dépréciation des stocks ;
  - o Les impôts différés actifs ;
  - o L'estimation des passifs ;
  - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Les activités ont commencé à être affectées par les conséquences de la crise sanitaire COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêtés des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 366 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	363	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>366</b>	

## Autres informations

**Engagements financiers**

## Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>			<b>44 705</b>		<b>44 705</b>
Cumul exercices antérieurs			26 078		26 078
Dotations de l'exercice			8 941		8 941
<b>Amortissements</b>			<b>35 019</b>		<b>35 019</b>
Cumul exercices antérieurs			27 878		27 878
Exercice			9 558		9 558
<b>Redevances payées</b>			<b>37 436</b>		<b>37 436</b>
A un an au plus			9 558		9 558
A plus d'un an et cinq ans au plus			797		797
A plus de cinq ans					
<b>Redevances restant à payer</b>			<b>10 355</b>		<b>10 355</b>
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			447		447
A plus de cinq ans					
<b>Valeur résiduelle</b>			<b>447</b>		<b>447</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>			<b>9 158</b>		<b>9 158</b>

**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 108 453 euros

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle a été calculée en fonction des hypothèses suivantes :

- convention collective : Entreprise de propreté
- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : Extrêmement fort
- Taux de mortalité : INSEE 2018
- Taux d'actualisation : 2 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.

# BIOMEGA HYGIENE

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 €  
190 avenue Raymond Naves – 31 500 TOULOUSE  
RCS TOULOUSE 491 371 811

## EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2020

### DECISION N°2

#### Affectation du résultat

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance :

- Du rapport du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019;
- Du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;

**Approuve** la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2019 font apparaître une perte d'un montant de 125 289 €.

**Décide**, d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

#### Affectation du résultat :

Au compte « Report à nouveau » : ..... - 125 289 €

**Rappelle**, conformément à l'article 243 bis du CGI, les dividendes distribués au cours des trois (3) derniers exercices ainsi qu'il suit :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
1/1/2018 au 31/12/2018	0	/	/
1/1/2017 au 31/12/2017	0	/	/
1/1/2016 au 31/12/2016	80 000	/	/

**DECISION N°5**

***Pouvoirs pour accomplir les formalités***

---

L'Associée Unique,

**Confère** tous pouvoirs, à Monsieur Jean-Michel DIENER, Président, ou à toute personne physique ou morale qu'elle délèguera et notamment la SELARL STV AVOCATS – 18 rue Lafayette – 31000 TOULOUSE ou à tout porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée, pour effectuer toutes les formalités légales prévues par la loi et par les statuts, en matière de publicité des comptes ou de toute délibération qui précède ainsi que pour procéder le cas échéant, à la déclaration des bénéficiaires effectifs de la société.

**Certifié conforme à l'original par le Président**  
Monsieur Jean-Michel DIENER

Signature

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J.M. Diener', is written over a horizontal line. The signature is contained within a rectangular box.

**BIOMEGA HYGIÈNE**

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

190 AVENUE RAYMOND NAVES  
31 500 TOULOUSE  
491 371 811 RCS TOULOUSE


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

**Exercice clos le 31 Décembre 2019**


 Votre partenaire *sur-mesure*

DEDIA AUDIT SARL au capital de 144 004 €  
Société de commissaires aux comptes

Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Toulouse  
10 Place Alfonse Jourdain – 31000 Toulouse

 05 61 07 01 76

RCS Toulouse 489 488 379 - N° TVA intracommunautaire FR94 489488379

[contact@groupe-dedia.com](mailto:contact@groupe-dedia.com) -  [www.groupe-dedia.com](http://www.groupe-dedia.com)



## BIOMEGA HYGIÈNE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

491 371 811 RCS TOULOUSE  
190 AVENUE RAYMOND NAVES  
31500 TOULOUSE

A l'assemblée générale de la société BIOMEGA HYGIÈNE,

### **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 BIOMEGA HYGIÈNE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 30 juin 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 à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission du rapport, et notamment nous

n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

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

- La société constitue des dépréciations de ses créances clients selon les modalités décrites dans la note « Créances » du paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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.

### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Toulouse, le 14 septembre 2020

**Le Commissaire aux comptes**

**DEDIA AUDIT**

**Jean Marc Binson**

DEDIA AUDIT SARL au capital de 144 004 €  
Société de commissaires aux comptes  
Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Toulouse  
10 Place Alfonse Jourdain – 31000 Toulouse

☎ 05 61 07 01 76

RCS Toulouse 489 488 379 - N° TVA intracommunautaire FR94 489488379

[contact@groupe-dedia.com](mailto:contact@groupe-dedia.com) - [www.groupe-dedia.com](http://www.groupe-dedia.com)



## Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	11 842	11 842		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	678 337	421 108	257 229	220 562
Autres immobilisations corporelles	70 210	55 983	14 228	20 092
Immobilisations corporelles en cours	996		996	996
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	64 710		64 710	31 769
Autres immobilisations financières	2 196		2 196	1 796
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>828 291</b>	<b>488 932</b>	<b>339 358</b>	<b>275 215</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	33 507		33 507	21 785
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	2 433 535	218 439	2 215 097	1 680 772
Autres créances	755 536		755 536	979 817
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 821		3 821	326 253
Charges constatées d'avance (3)	36 301		36 301	3 057
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 262 700</b>	<b>218 439</b>	<b>3 044 261</b>	<b>3 011 684</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 090 990</b>	<b>707 371</b>	<b>3 383 619</b>	<b>3 286 899</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	54 715	54 715
Report à nouveau	-40 376	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-125 289</b>	<b>-40 376</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 050</b>	<b>126 339</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	662 481	150 114
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 447	810 272
Dettes fiscales et sociales	1 917 290	2 192 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 458	8 152
Produits constatés d'avance (1)	893	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>3 382 570</b>	<b>3 160 560</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 383 619</b>	<b>3 286 899</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	104 714	104 714
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 277 855	3 055 846
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	557 767	114
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises	14 634	64 532
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	12 489 106	11 123 593
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>12 503 740</b>	<b>11 188 125</b>
<b>Dont à l'exportation</b>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 485	55 652
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	206 804	161 747
Autres produits	5 105	24
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>12 720 134</b>	<b>11 405 549</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	217 207	211 835
Variations de stock	-11 721	-2 946
Autres achats et charges externes (a)	2 064 765	1 526 512
Impôts, taxes et versements assimilés	323 343	286 087
Salaires et traitements	8 406 333	7 733 360
Charges sociales	1 699 374	1 611 481
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	106 448	81 152
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	205	43
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>12 805 954</b>	<b>11 447 523</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-85 820</b>	<b>-41 974</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)	6 536	7 927
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 939	1 154
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>9 475</b>	<b>9 081</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	15 939	10 610
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>	<b>15 939</b>	<b>10 610</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-6 463</b>	<b>-1 529</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-92 283</b>	<b>-43 503</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	16 664	
Sur opérations en capital	920	1 100
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>17 584</b>	<b>1 100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		108
Sur opérations en capital	1 400	266
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	45 589	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>46 989</b>	<b>373</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-29 406</b>	<b>727</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 600	-2 400
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>12 747 193</b>	<b>11 415 730</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>12 872 482</b>	<b>11 456 106</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-125 289</b>	<b>-40 376</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 158	9 158
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : BIOMEGA HYGIENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 383 619 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 125 289 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 5 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

### 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.

### Frais d'émission des emprunts

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 842</b>			<b>11 842</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	545 307	133 030		678 337
- Installations générales, agencements aménagement divers	16 432			16 432
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 557	4 220		53 778
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	996			996
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>612 292</b>	<b>137 250</b>		<b>749 543</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	33 565	34 141	800	66 906
<b>Immobilisations financières</b>	<b>33 565</b>	<b>34 141</b>	<b>800</b>	<b>66 906</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>657 699</b>	<b>171 391</b>	<b>800</b>	<b>828 291</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		137 250	34 141	171 391
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>137 250</b>	<b>34 141</b>	<b>171 391</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			800	800
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>800</b>	<b>800</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

Changement de méthode concernant le versement du au titre de l'effort construction :

Pour l'exercice clos au 31/12/2018, l'entreprise a opté pour un versement sous forme de prêt versé à un organisme collecteur. Les précédents versements avaient été consentis sous forme de subventions. La participation relative à l'exercice a été comptabilisée à l'actif pour 30 969,00 €.

### Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 842</b>			<b>11 842</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	324 744	96 363		421 108
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 042	1 434		15 476
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 856	8 650		40 506
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>370 642</b>	<b>106 447</b>		<b>477 090</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>382 484</b>	<b>106 447</b>		<b>488 932</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 292 278 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Prêts	64 710		64 710
Autres	2 196		2 196
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 433 535	2 433 535	
Autres	755 536	755 536	
Charges constatées d'avance	36 301	36 301	
<b>Total</b>	<b>3 292 278</b>	<b>3 225 372</b>	<b>66 906</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	33 741		
Prêts récupérés en cours d'exercice	800		

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	80 575
AVOIR A RECEVOIR	11 178
ORGANISMES SOC. - PDTS A RECEV	67 663
INTERETS C/C	6 536
<b>Total</b>	<b>165 952</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 382 570 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	557 767	557 767		
- à plus de 1 an à l'origine	104 714			104 714
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 447	772 447		
Dettes fiscales et sociales	1 917 290	1 917 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	29 458	29 458		
Produits constatés d'avance	893	893		
<b>Total</b>	<b>3 382 570</b>	<b>3 277 855</b>		<b>104 714</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	45 286			
(**) Dont envers Groupe et associés				

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	546 356
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	117 270
FORMATION PROFESSIONNELLE	156 269
Effort construction	31 542
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	18 000
AVOIR A ETABLIR	5 507
FNP MISE A DISPOSITION	24 345
FNP COMMISSAIRE AUX COMPTES	9 600
FNP AVOCAT	16 479
FNP EXPERTISE COMPTABLE / SOCIAL	23 520
FNP COTISATIONS	3 440
FNP FOURNITURES	446
FNP MEDECINE DU TRAVAIL	524
FNP FRAIS DE DEPLACEMENTS / REPAS	544
FNP ELECTIONS PROFESSIONNELLES	5 005
FNP MAINTENANCE	813
FNP MANAGEMENT FEES SOLDE 2019	20 631
FNP COMMISSIONS	13 053
FNP FORMATION DU PERSONNEL	26 208
FNP CLINIQUE	18 026
FNP LA RECOUVRANCE	1 260
<b>Total</b>	<b>1 038 838</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA VETEMENTS DE TRAVAIL	30 749		
CCA ASSURANCE	2 252		
CCA PUBLICITE	117		
CCA VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 846		
CCA TELECOMMUNICATION	1 336		
<b>Total</b>	<b>36 300</b>		

## Notes sur le bilan

### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	893		
<b>Total</b>	<b>893</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
VENTES DE MARCHANDISES	14 633
PRESTATIONS DE SERVICES	12 489 106
<b>TOTAL</b>	<b>12 503 740</b>

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

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

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

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité.

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

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
  - o La dépréciation des créances clients ;
  - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
  - o La dépréciation des stocks ;
  - o Les impôts différés actifs ;
  - o L'estimation des passifs ;
  - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Les activités ont commencé à être affectées par les conséquences de la crise sanitaire COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 366 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	363	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>366</b>	

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>			44 705		44 705
Cumul exercices antérieurs			26 078		26 078
Dotations de l'exercice			8 941		8 941
<b>Amortissements</b>			35 019		35 019
Cumul exercices antérieurs			27 878		27 878
Exercice			9 558		9 558
<b>Redevances payées</b>			37 436		37 436
A un an au plus			9 558		9 558
A plus d'un an et cinq ans au plus			797		797
A plus de cinq ans					
<b>Redevances restant à payer</b>			10 355		10 355
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			447		447
A plus de cinq ans					
<b>Valeur résiduelle</b>			447		447
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>			9 158		9 158

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 108 453 euros

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle a été calculée en fonction des hypothèses suivantes :

- convention collective : Entreprise de propreté
- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : Extrêmement fort
- Taux de mortalité : INSEE 2018
- Taux d'actualisation : 2 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.