

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01123 Numéro SIREN : 381 345 941 Nom ou dénomination : SOLUTEC

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/018177

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2020/018177**
n°de gestion : **1991B01123**
n°SIREN : **381 345 941 RCS Lyon**

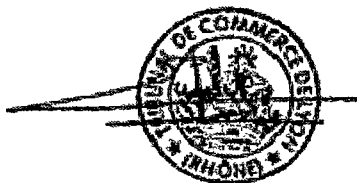
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 08/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOLUTEC - Société par actions simplifiée
63 avenue Galline 69100 Villeurbanne -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5482018

Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 63 Avenue Gallie

69100 VILLEURBANNE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET*

3 8 1 3 4 5 9 4 1 0 0 1 5 1

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2019		N-1, 31/12/2018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	437 590	122 290	106 590	
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			51 960	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 527			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 207 768	1 272 326	1 366 147	
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	560 684	560 684	542 697	
	TOTAL (II)	BJ	BK	1 648 885	1 955 300	2 067 394	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 829	2 829	4 817	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	97 283	22 943 630	25 009 903	
	Autres créances (3)	BZ	CA	540 831	540 831	2 879 674	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	25 452 808	25 452 808	15 127 656	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 188 155	1 188 155	1 103 442	
	TOTAL (III)	CJ	CK	50 225 536	97 283	50 128 253	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	53 829 722	1 746 169	52 083 553	
						46 192 886	
Comptes de régularisation							
Renvois :	(1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0	(3) Part à plus d'un an :	CR	
	Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :					
		Stocks :					
		Créances :					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1....044....000.....)	DA	1 044 000	1 044 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	22 724	22 724
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	104 400	104 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG	26 249 044	22 655 104
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 591 422	3 772 116
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	31 011 590	27 598 344
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	895 300	668 500
	TOTAL (III)	DR	895 300	668 500
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 163	6 170
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	8 359	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 324 939	1 594 069
	Dettes fiscales et sociales	DY	17 065 037	15 062 386
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	956 284	526 900
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	814 881	736 518
	TOTAL (IV)	EC	20 176 663	17 926 042
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		-
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	52 083 553	46 192 886
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	20 176 663	17 926 042
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF	
		FG	96 321 044	FH	96 053	FI	96 417 097
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	96 321 044	FK	96 053	FL	96 417 097
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	37 091
	Autres produits (1) (11)					FQ	52
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	96 454 240
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 243 366
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 269 349
	Salaires et traitements*					FY	55 943 692
	Charges sociales (10)					FZ	21 689 850
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	448 028
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	97 175
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	240 300
	Autres charges (12)					GE	145
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	89 931 905
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	6 522 334
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	
PRODUITS FINANCIERS	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	4 816
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	4 816
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	40
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	40
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 776
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 527 110
							4 862 592

Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 246	7 968
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		1 082
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 246	9 050
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	520	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 319	5 059
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		149 310
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 838	154 369
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	408	(145 318)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	933 060	148 039
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 003 036	797 119
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	96 461 302	83 868 033
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	92 869 880	80 095 917
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 591 422	3 772 116
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	21 792	106 519
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Cf état annexe		1 839		2 246
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 52 083 553.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 96 417 096.60 Euros et dégageant un bénéfice de 3 591 422.28 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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 différents décrets arrêtés par le Gouvernement depuis le 12 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus covid-19 (fermeture des lieux de rassemblement, mesures de confinement.) auront un impact très significatif sur l'activité 2020.

Dans un contexte évolutif de crise sanitaire exceptionnelle, les impacts sur notre activité 2020 se font déjà sentir sur le chiffre d'affaires avec un fort recul de l'activité par rapport à 2019.

La Gouvernance de la société suit l'évolution de la situation et reste attentive pour prendre toutes les mesures adéquates afin de limiter les impacts. A la date d'arrêt des comptes, la gouvernance n'a pas connaissance d'incertitude significative remettant en cause le principe de continuité d'exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

ANNEXE

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société Solutec est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2007, au groupe formé sur option du 18 juillet 2006, avec la société Holding Solutec, tête de groupe.

Le traitement comptable de l'impôt société est conforme à la législation fiscale.

Informations relatives au CICE

Le CICE de l'année 2018, d'un montant de 1 958 650 euros, sera imputé lors de la liquidation de l'impôt sur les sociétés 2019 en mai 2020 puis sur les acomptes d'impôt sur les sociétés 2020.

Depuis sa création ce crédit d'impôt permet à SOLUTEC :

- de poursuivre sa politique de développement en maintenant son effort d'investissement en matière d'embauche.
- de poursuivre ses investissements informatiques.
- de présenter un bilan faisant apparaître une situation saine, critère important pour nos clients grands comptes qui sont très attentifs à la solidité de SOLUTEC ainsi que les banques partenaires de SOLUTEC.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	523 421		36 460
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 527		
Installations générales agencements aménagements divers	758 031		51 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 486 476		231 782
TOTAL	2 248 034		282 806
Prêts, autres immobilisations financières	542 697		17 987
TOTAL	542 697		17 987
TOTAL GENERAL	3 314 153		337 253

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			559 880	559 880
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 527	3 527
Installations générales agencements aménagements divers			809 056	809 056
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		47 220	1 671 037	1 671 037
TOTAL		47 220	2 483 621	2 483 621
Prêts, autres immobilisations financières			560 684	560 684
TOTAL			560 684	560 684
TOTAL GENERAL		47 220	3 604 186	3 604 186

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	364 870	72 720		437 590
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 527			3 527
Installations générales agencements aménagements divers	121 614	77 933		199 547
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	756 747	297 375	45 901	1 008 220
TOTAL	881 888	375 308	45 901	1 211 295
TOTAL GENERAL	1 246 758	448 028	45 901	1 648 885

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	72 720				
Instal.générales agenc.aménag.divers	77 933				
Matériel de bureau informatique mobilier	297 375				
TOTAL	375 308				
TOTAL GENERAL	448 028				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	668 500	240 300		13 500	895 300
TOTAL	668 500	240 300		13 500	895 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 907	97 175	67	1 731	97 283
TOTAL	1 907	97 175	67	1 731	97 283
TOTAL GENERAL	670 407	337 475	67	15 231	992 583
Dont dotations et reprises d'exploitation		337 475	67	15 231	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	560 684	0	560 684
Autres créances clients	23 040 913	23 040 913	
Personnel et comptes rattachés	56 095	56 095	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 181	12 181	
Taxe sur la valeur ajoutée	272 574	272 574	
Divers état et autres collectivités publiques	14 834	14 834	
Groupe et associés	175 108	175 108	
Débiteurs divers	10 039	10 039	
Charges constatées d'avance	1 188 155	1 188 155	
TOTAL	25 330 584	24 769 900	560 684

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 163	7 163		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 324 939	1 324 939		
Personnel et comptes rattachés	6 660 329	6 660 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 679 461	4 679 461		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 307 534	5 307 534		
Autres impôts taxes et assimilés	417 713	417 713		
Autres dettes	956 284	956 284		
Produits constatés d'avance	814 881	814 881		
TOTAL	20 168 304	20 168 304		

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	75.0000	13 920			13 920

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	linéaire	10 ans
Matériel de bureau et info	linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 241 760
Autres créances	37 054
Disponibilités	1 214
Total	1 280 029

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 163
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	284 959
Dettes fiscales et sociales	10 424 934
Autres dettes	956 284
Total	11 673 339

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 188 155
Total	1 188 155
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	814 881
Total	814 881

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	175 108		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1 316
Employés	10
Total	1 326

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 527 110	2 049 335
Résultat exceptionnel (hors participation)	408	128
Résultat comptable (hors participation)	6 527 518	2 049 483

La participation génère une économie d'impôts de 46 447 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	60 383
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	137 183
35 à 44 ans	21 à 30 ans	373 474
moins de 35 ans	plus de 30 ans	622 457
Engagement total		1 193 497

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à croissance moyenne 3 %
- turn over fort
- taux d'actualisation 0,77 % (contre 1,57 % en 2018)
- taux de charges à 45 %
- 100 % de départ volontaire

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	933 060
- Contribution sociale solidarité	123 867
Total des allègements	1 056 927

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS Holding Solutec	SAS	1 090 000	9, allée des Fontanières 69 670 Vaugneray

SOLUTEC
Société par actions simplifiée
au capital de 1 044 000 euros
Siège social : 63 avenue Galline
69100 VILLEURBANNE
381 345 941 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 3 591 422,28 euros de la manière suivante :

A la réserve ordinaire pour

3 591 422,28 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jean BRUYERE

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

SOLUTEC

Société par actions simplifiée au capital de 1 044 000 €
Siège social : 63 Avenue Galline, 69100 VILLEURBANNE
R.C.S N° 381 345 941 LYON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019



Cabinet GOOD MORNING

Siège social : 10 Allée Hugues Limonti
69930 Saint Laurent de Chamousset

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de LYON

SAS SOLUTEC
Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Au Président de la société SOLUTEC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOLUTEC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note "événements significatifs postérieurs à la clôture" de l'annexe des comptes annuels concernant les conséquences de l'épidémie Covid19.

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 actifs immobilisés sont évalués et amortis comme indiqué dans l'annexe, dans les règles et principes comptables. Nous avons récupéré leur inventaire avec les factures d'acquisition et nous sommes assurés que leur valeur nette était toujours justifiée.

Votre société constitue des provisions pour litiges tels que décrit dans "l'état des provisions" de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations. Nous avons confronté les montants provisionnés à l'ensemble des justificatifs permettant d'étayer les données.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint Laurent de Chamousset,
le 20 Avril 2020

Pour la société GOOD MORNING
Commissaire aux comptes

Olivier BOISRAMÉ
Commissaire aux comptes

Signé électroniquement le 21/04/2020 par
Olivier Boisramé



Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 63 Avenue Galline 69100 VILLEURBANNE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 1 3 4 5 9 4 1 0 0 1 5 1Néant ☐ *

				Exercice N clos le, <u>31/12/2019</u>	N-1 <u>31/12/2018</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	437 590	106 590
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		51 960
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 527	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 207 768	1 366 147
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	560 684	542 697
TOTAL (II)		BJ	BK	1 648 885	2 067 394
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *				
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 829	4 817
	Créances				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	97 283	25 009 903
	Autres créances (3)	BZ	CA	540 831	2 879 674
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	25 452 808	15 127 656
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 188 155	1 103 442
	TOTAL (III)	CJ	CK	97 283	44 125 492
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	1 746 169	46 192 886
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :

Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...044...000.....)	DA	1 044 000	1 044 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	22 724	22 724
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	104 400	104 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG	26 249 044	22 655 104
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 591 422	3 772 116
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	31 011 590	27 598 344
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	895 300	668 500
	TOTAL (III)	DR	895 300	668 500
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 163	6 170
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	8 359	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 324 939	1 594 069
	Dettes fiscales et sociales	DY	17 065 037	15 062 386
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	956 284	526 900
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	814 881	736 518
	TOTAL (IV)	EC	20 176 663	17 926 042
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	52 083 553	46 192 886
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	20 176 663	17 926 042
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SOLUTEC

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF	
		FG	96 321 044	FH	96 053	FI	96 417 097 83 705 223
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	96 321 044	FK	96 053	FL	96 417 097 83 705 223
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	37 091 148 932
	Autres produits (1) (11)					FQ	52 13
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	96 454 240 83 854 167
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 243 366 8 110 914
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 269 349 3 030 472
	Salaires et traitements*					FY	55 943 692 48 041 168
	Charges sociales (10)					FZ	21 689 850 19 245 439
	DOTATIONS D'EXPLOITATION {	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	448 028 393 839
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	97 175 1 907
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	240 300 172 485
	Autres charges (12)					GE	145 169
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	89 931 905 78 996 391
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	6 522 334 4 857 776
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 816 4 816
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	4 816 4 816
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	40
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	40
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 776 4 816
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 527 110 4 862 592

Désignation de l'entreprise : **SAS SOLUTEC** Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 246	7 968	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		1 082	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 246	9 050	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	520		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 319	5 059	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		149 310	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 838	154 369	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	408	(145 318)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	933 060	148 039	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 003 036	797 119	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	96 461 302	83 868 033	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	92 869 880	80 095 917	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 591 422	3 772 116	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP			
	{ - Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	21 792	106 519	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf état annexe			1 839	2 246	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 52 083 553.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 96 417 096.60 Euros et dégagant un bénéfice de 3 591 422.28 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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 différents décrets arrêtés par le Gouvernement depuis le 12 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus covid-19 (fermeture des lieux de rassemblement, mesures de confinement.) auront un impact très significatif sur l'activité 2020.

Dans un contexte évolutif de crise sanitaire exceptionnelle, les impacts sur notre activité 2020 se font déjà sentir sur le chiffre d'affaires avec un fort recul de l'activité par rapport à 2019.

La Gouvernance de la société suit l'évolution de la situation et reste attentive pour prendre toutes les mesures adéquates afin de limiter les impacts. A la date d'arrêté des comptes, la gouvernance n'a pas connaissance d'incertitude significative remettant en cause le principe de continuité d'exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

ANNEXE

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société Solutec est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2007, au groupe formé sur option du 18 juillet 2006, avec la société Holding Solutec, tête de groupe.

Le traitement comptable de l'impôt société est conforme à la législation fiscale.

Informations relatives au CICE

Le CICE de l'année 2018, d'un montant de 1 958 650 euros, sera imputé lors de la liquidation de l'impôt sur les sociétés 2019 en mai 2020 puis sur les acomptes d'impôt sur les sociétés 2020.

Depuis sa création ce crédit d'impôt permet à SOLUTEC :

- de poursuivre sa politique de développement en maintenant son effort d'investissement en matière d'embauche.
- de poursuivre ses investissements informatiques.
- de présenter un bilan faisant apparaître une situation saine, critère important pour nos clients grands comptes qui sont très attentifs à la solidité de SOLUTEC ainsi que les banques partenaires de SOLUTEC.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	523 421		36 460
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 527		
Installations générales agencements aménagements divers	758 031		51 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 486 476		231 782
TOTAL	2 248 034		282 806
Prêts, autres immobilisations financières	542 697		17 987
TOTAL	542 697		17 987
TOTAL GENERAL	3 314 153		337 253

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			559 880	559 880
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 527	3 527
Installations générales agencements aménagements divers			809 056	809 056
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		47 220	1 671 037	1 671 037
TOTAL		47 220	2 483 621	2 483 621
Prêts, autres immobilisations financières			560 684	560 684
TOTAL			560 684	560 684
TOTAL GENERAL		47 220	3 604 186	3 604 186

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	364 870	72 720		437 590
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 527			3 527
Installations générales agencements aménagements divers	121 614	77 933		199 547
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	756 747	297 375	45 901	1 008 220
TOTAL	881 888	375 308	45 901	1 211 295
TOTAL GENERAL	1 246 758	448 028	45 901	1 648 885

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	72 720				
Instal.générales agenc.aménag.divers	77 933				
Matériel de bureau informatique mobilier	297 375				
TOTAL	375 308				
TOTAL GENERAL	448 028				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	668 500	240 300		13 500	895 300
TOTAL	668 500	240 300		13 500	895 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 907	97 175	67	1 731	97 283
TOTAL	1 907	97 175	67	1 731	97 283
TOTAL GENERAL	670 407	337 475	67	15 231	992 583
Dont dotations et reprises d'exploitation		337 475	67	15 231	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	560 684	0	560 684
Autres créances clients	23 040 913	23 040 913	
Personnel et comptes rattachés	56 095	56 095	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 181	12 181	
Taxe sur la valeur ajoutée	272 574	272 574	
Divers état et autres collectivités publiques	14 834	14 834	
Groupe et associés	175 108	175 108	
Débiteurs divers	10 039	10 039	
Charges constatées d'avance	1 188 155	1 188 155	
TOTAL	25 330 584	24 769 900	560 684

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 163	7 163		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 324 939	1 324 939		
Personnel et comptes rattachés	6 660 329	6 660 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 679 461	4 679 461		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 307 534	5 307 534		
Autres impôts taxes et assimilés	417 713	417 713		
Autres dettes	956 284	956 284		
Produits constatés d'avance	814 881	814 881		
TOTAL	20 168 304	20 168 304		

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	75.0000	13 920			13 920

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	linéaire	10 ans
Matériel de bureau et info	linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 241 760
Autres créances	37 054
Disponibilités	1 214
Total	1 280 029

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 163
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	284 959
Dettes fiscales et sociales	10 424 934
Autres dettes	956 284
Total	11 673 339

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 188 155
Total	1 188 155
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	814 881
Total	814 881

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	175 108		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1 316
Employés	10
Total	1 326

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 527 110	2 049 335
Résultat exceptionnel (hors participation)	408	128
Résultat comptable (hors participation)	6 527 518	2 049 483

La participation génère une économie d'impôts de 46 447 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	60 383
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	137 183
35 à 44 ans	21 à 30 ans	373 474
moins de 35 ans	plus de 30 ans	622 457
Engagement total		1 193 497

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à croissance moyenne 3 %
- turn over fort
- taux d'actualisation 0,77 % (contre 1,57 % en 2018)
- taux de charges à 45 %
- 100 % de départ volontaire

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	933 060
- Contribution sociale solidarité	123 867
Total des allègements	1 056 927

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS Holding Solutec	SAS	1 090 000	9, allée des Fontanières 69 670 Vaugneray