

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 13121

Numéro SIREN : 334 457 710

Nom ou dénomination : VISIT EUROPE

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2020 sous le numéro de dépôt 49395



20200493952019

DATE DEPOT : 27/07/2020

N° DE DEPOT : 49395

N° GESTION : 2010B13121

N° SIREN : 334457710

DENOMINATION : VISIT EUROPE

ADRESSE : 44 rue Alexandre Dumas 75011 PARIS

MILLESIME : 2019

29 JUIL. 2020

Sous le N° : 49395

VISIT EUROPE

Société Anonyme au capital de 2 850 000.00 €

Siège social : 44 rue Alexandre Dumas

75011 PARIS

334 457 710 RCS PARIS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2019

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2019, s'élevant à 753 112.00 €, de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à -948 110.00 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", débiteur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à -1701 222.00 €
au compte "Report à Nouveau"
- d'amortir la perte de l'exercice, augmentée du report à nouveau, s'élevant à 1701 222.00 €
à due concurrence, sur le compte "Autres Réserves", s'élevant à 3 962.00 €
et de reporter purement et simplement le solde, soit -1697 260.00 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



POUVOIR

Je soussigné Monsieur ANTON GSCHWENTNER; agissant en qualité de Directeur Général de la société VISIT EUROPE,
société anonyme au capital de 2 850 000.00 €, dont le siège social est à PARIS, 75011, (Ville de Paris)
44 rue Alexandre Dumas,
et immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 334457710,

Constitue par la présente pour mandataire spécial :

- le cabinet CECAUDIT INTERNATIONAL sis à CHAMPS SUR MARNE (77420), 16 rue ALBERT EINSTEIN,
au capital de 550 000.00 €
Siret : 33275054600027

A l'effet d'accomplir en mon nom toutes formalités légales et tous dépôts, immatriculation, modification et radiation au Centre de formalités des entreprises, Registre du commerce et des sociétés et Greffe du Tribunal de Commerce.

En conséquence, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à PARIS.

Le 30 septembre 2019.



ANTON GSCHWENTNER

VISIT EUROPE

Société Anonyme au capital de 2 850 000.00 €

Siège social : 44 rue Alexandre Dumas

75011 PARIS

334 457 710 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 SEPTEMBRE 2019

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 mars 2019 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est annexé, conformément à l'article R.225-102 du Code de commerce, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des quatre derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois	Ecart %
BILAN ACTIF			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	537 307	324 785	65.43
Fonds commercial	2 578 729	2 578 729	0.00
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	65 681	290 545	-77.39
Total des immobilisations incorporelles	3 181 717	3 194 059	-0.39
Autres immobilisations corporelles	67 539	87 624	-22.92
Total des immobilisations corporelles	67 539	87 624	-22.92

Autres participations	471 092	468 773	0.49
Autres titres immobilisés	10 061	10 061	0.00
Prêts	114 645	117 371	-2.32
Autres immobilisations financières	73 216	73 231	-0.02
Total des immobilisations financières	669 014	669 436	-0.06
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 918 274	3 951 123	-0.83
ACTIF CIRCULANT			
Matières premières et approvisionnements	2 524	12 543	-79.88
Stocks et en-cours	2 524	12 543	-79.88
Clients et comptes rattachés	1 416 573	1 615 982	-12.34
Autres créances	774 161	456 625	69.54
Créances	2 190 734	2 072 607	5.70
Disponibilités	207 963	167 242	24.35
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	207 963	167 242	24.35
Charges constatées d'avance	683 978	611 551	11.84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 085 201	2 863 945	7.73
TOTAL ACTIF	7 003 475	6 815 068	2.76
BILAN PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	2 850 000	2 850 000	0.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	736 655	736 655	0.00
Réserve légale	27 934	27 934	0.00
Réserves réglementées	22 959	22 959	0.00
Autres réserves	3 961	3 961	0.00
Report à nouveau	-948 109	-1 069 624	11.36
RESULTAT DE L'EXERCICE	-753 111	121 514	-719.77
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	1 940 289	2 693 401	-27.96
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques	16 400	26 200	-37.40
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 400	26 200	-37.40
DETTES			
Emprunts et dette auprès d'établissements de crédit		542	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	489 431	482 579	1.42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 613 070	986 436	164.90
Dettes fiscales et sociales	257 054	611 832	-57.99
Autres dettes	43 304	91 965	-52.91
Produits constatés d'avance	1 643 924	1 922 111	-14.47
TOTAL DETTES	5 046 786	4 095 467	23.23

TOTAL PASSIF	7 003 475	6 815 068	2.76
---------------------	------------------	------------------	-------------

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	15 645 345	19 205 447	-18.54
Coût des achats et charges externes	14 724 399	17 065 851	-13.72
VALEUR AJOUTEE	920 946	2 139 596	-56.96
Subventions d'exploitation	3 605	7 372	-51.10
Impôts, taxes et versements assimilés	88 190	160 772	-45.15
Charges de personnel	1 541 802	1 715 178	-10.11
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-705 441	271 018	-360.29
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	20 810	4 475	365.03
Autres produits	8 262	43 233	-80.89
Dotations aux amortissements et provisions	87 910	105 259	-16.48
Autres charges	47	55 269	-99.91
RESULTAT D'EXPLOITATION	-764 328	158 196	-583.15
Résultat financier	-3 784	-33 043	88.55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	-768 111	125 153	-713.74
Résultat exceptionnel	15 000	-3 638	512.31
RESULTAT NET COMPTABLE	-753 112	121 515	-719.77

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 15 645 345 € contre 19 205 447 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de 18.54 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 16 442 352 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 87 910 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 1 715 178 € à 1 541 802 €, soit une diminution de 10.11 %.

Le résultat d'exploitation ressort à -764 328 € contre 158 196 € pour l'exercice précédent, marquant une diminution de 583.15 %.

Le résultat financier, d'un montant de -3 784 €, contre -33 043 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de -768 111 €, contre 125 153 € au 31 mars 2018.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de 15 000 €, contre -3 638 € pour l'exercice précédent.

En conséquence du résultat fiscal, il n'a pas été provisionné d'impôt sur les bénéfices pour cet exercice.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat déficitaire de -753 112 €, représentant 4.81 % du chiffre d'affaires hors taxes.

VISIT EUROPE

Société Anonyme au capital de 2 850 000.00 €

Siège social : 44 rue Alexandre Dumas

75011 PARIS

334 457 710 RCS PARIS

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 SEPTEMBRE 2019

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance :

- du rapport du conseil d'administration sur l'activité et la situation de la société pendant l'exercice,
- du rapport du commissaire aux comptes,

approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 mars 2019 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale précise qu'il n'y a pas eu de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts soumises à approbation.

En conséquence, elle donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2019, s'élevant à 753 112.00 €, de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à -948 110.00 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", débiteur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à -1701 222.00 €
au compte "Report à Nouveau"
- d'amortir la perte de l'exercice, augmentée du report à nouveau, s'élevant à 1701 222.00 €
à due concurrence, sur le compte "Autres Réserves", s'élevant à 3 962.00 €
et de reporter purement et simplement le solde, soit -1697 260.00 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.225-38 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve les conventions relevant de l'article L. 225-38 dudit Code qui y sont mentionnées.

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte que les conventions conclues et autorisées au cours d'exercices antérieurs se sont poursuivies au cours du dernier exercice

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital 'P' followed by several loops and a long, sweeping underline that extends to the left.



Fiduciaire de l'Ouest

Expertise comptable • Commissariat aux comptes • Conseil

VISIT EUROPE S.A.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31/03/2019

5, rue de la République
44100 Nantes

Tel : +33 (0)2 52 61 30 90





Fiduciaire de l'Ouest

VISIT EUROPE

S.A. au capital de 2.850.000,00 €

44, rue Alexandre Dumas

75011 PARIS

R.C.S. PARIS 334 457 710

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

I- Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons réalisé l'audit des comptes annuels de la société **VISIT EUROPE SA** relatifs à l'exercice clos le 31/03/2019, que vous trouverez 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 **VISIT EUROPE SA** à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

a) Référentiel d'audit

Nous avons réalisé notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont détaillées dans un paragraphe en fin du présent rapport.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

b) Indépendance

Notre mission d'audit a été effectuée dans le respect des règles d'indépendance applicables à notre profession, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, étant précisé que nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



III- Justification des appréciations

Conformément aux articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatifs à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

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

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, nous avons également procédé aux vérifications spécifiques imposées 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 établi par le Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En outre, nous avons vérifié la concordance des informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur leur concordance, avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

Nous nous sommes également assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été transmises, conformément à la loi, dans le rapport de gestion.

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

Il est rappelé que la direction doit établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



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

Il vous est précisé qu'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 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.

Dans ce sens l'article L.823-10-1 du Code de commerce précise que notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entreprise.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, nous exerçons tout au long de celui-ci notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre opinion ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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 notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation ;
- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Val-de-Reuil, le 12 septembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

FIDUCIAIRE DE L'OUEST

Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
Rattaché à la CRCC de Rouen

Jean-François THIBOUT
Commissaire aux Comptes

BILAN
&
COMPTE DE
RESULTAT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	682 866	145 559	537 308	324 786	212 522	65.43
	Fonds commercial (1)	2 578 729		2 578 729	2 578 729		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	65 682		65 682	290 546	224 864	77.39
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 936	2 936				
	Autres immobilisations corporelles	552 230	484 690	67 539	87 624	20 095	22.92
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	500 000	28 908	471 092	468 773	2 319	0.49
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	10 062		10 062	10 062		
	Prêts	114 646		114 646	117 371	2 725	2.32
	Autres immobilisations financières	73 217		73 217	73 232	15	0.02
	Total II	4 580 358	662 093	3 918 275	3 951 123	32 848	0.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 524		2 524	12 544	10 019	79.88
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 418 497	1 924	1 416 573	1 615 982	199 409	12.34
	Autres créances	774 162		774 162	456 625	317 537	69.54
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	207 964		207 964	167 242	40 721	24.35
	Charges constatées d'avance (3)	683 978		683 978	611 551	72 427	11.84
	Total III	3 067 125	1 924	3 065 201	2 863 945	221 256	7.73
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 647 493	664 017	7 003 476	6 815 066	188 408	2.76

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N° - 31/03/2019 12	Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 850 000)	2 850 000	2 850 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	736 656	736 656		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	27 934	27 934		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	22 960	22 960		
	Autres réserves	3 962	3 962		
	Report à nouveau	948 110	1 009 625	121 515	11.36
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	753 111	121 515	674 627	712.77
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 940 299	2 993 101	753 112	27.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	16 400	26 200	9 800	37.40
	Provisions pour charges				
	Total III	16 400	26 200	9 800	37.40
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		542	542	100.00
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	489 432	482 579	6 853	1.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 613 071	986 437	1 626 634	164.90
	Dettes fiscales et sociales	257 055	611 832	354 777	57.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	43 304	91 965	48 661	52.91
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 643 925	1 922 112	278 187	14.47
	Total IV	5 046 787	4 095 467	951 320	23.23
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 603 476	6 815 069	1 688 408	2.76

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

5 046 787 4 095 467

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	15 411 523	233 622	15 645 346	19 205 447	3 560 102	18.54
Chiffre d'affaires NET	15 411 523	233 622	15 645 346	19 205 447	3 560 102	18.54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 606	7 372	3 767	51.09
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 811	4 475	16 335	365.00
Autres produits			8 262	43 233	34 971	80.89
Total des Produits d'exploitation (I)			15 678 024	19 260 528	3 582 504	19.67
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			14 724 400	17 065 852	2 341 452	13.72
Impôts, taxes et versements assimilés			88 191	160 773	72 582	45.15
Salaires et traitements			1 081 846	1 204 278	122 432	10.17
Charges sociales			459 958	510 900	50 942	9.97
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86 511	104 060	17 549	16.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			1 400	1 200	200	16.67
Autres charges			48	55 269	55 221	99.91
Total des Charges d'exploitation (II)			16 442 353	19 102 332	2 659 979	13.92
I - Résultat d'exploitation (I-II)			764 329	158 196	922 525	523.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019 12	Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	750	5 764	5 014	86.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 765		5 765	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	6 515	5 764	751	13.04
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 446	31 227	27 781	88.97
Intérêts et charges assimilées (4)	6 853	7 579	727	9.59
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 299	38 805	28 506	73.46
2. Résultat financier (V-VI)	3 783	33 047	29 259	88.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	753 112	125 151	853 265	713.73
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 000		15 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		190 000	190 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	15 000	190 000	175 000	92.11
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		193 639	193 639	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		193 639	193 639	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 000	3 629	16 639	512.22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	15 653 539	15 156 252	3 756 753	19.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 452 651	19 334 777	2 882 126	14.91
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	753 112	121 515	874 627	719.77

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

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales
Permanence ou changement de méthodes
Informations complémentaires (CICE)
L'utilisation du CICE dans l'entreprise

X
X
X
X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations
Etat des amortissements
Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes
Composition du capital social
Fonds commercial
Evaluation des immobilisations corporelles
Evaluation des amortissements
Titres immobilisés
Evaluation des créances et des dettes
Dépréciation des créances
Produits à recevoir
Charges à payer
Charges et produits constatés d'avance

X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires
Ventilation de l'effectif moyen

X
X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites
Liste des filiales et participations

X
X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 003 475.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 645 345.50 Euros et dégageant un déficit de 753 111.75- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

- 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 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 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 relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir à l'application du CICE (crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi) pour un montant de 29 163 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 29 163 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Description des efforts	Montant
- investissement :	29 163
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	29 163

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 567 802		37 326
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 936		
Installations générales agencements aménagements divers	233 298		3 840
Matériel de transport	36 533		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	297 123		12 918
TOTAL	569 889		16 758
Autres participations	500 000		
Autres titres immobilisés	10 062		
Prêts, autres immobilisations financières	190 603		4 826
TOTAL	700 665		4 826
TOTAL GENERAL	4 838 356		58 910

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		277 850	3 327 277	3 327 277
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 936	2 936
Installations générales agencements aménagements divers		0	237 138	237 138
Matériel de transport			36 533	36 533
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		31 481	278 560	278 560
TOTAL		31 481	555 166	555 166
Autres participations			500 000	500 000
Autres titres immobilisés			10 062	10 062
Prêts, autres immobilisations financières		7 566	187 863	187 863
TOTAL		7 566	697 924	697 924
TOTAL GENERAL		316 898	4 580 368	4 580 367

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	373 741	49 668	277 850	145 559
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 936			2 936
Installations générales agencements aménagements divers	176 361	22 237		198 598
Matériel de transport	36 533			36 533
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	266 435	14 606	31 481	249 560
TOTAL	482 265	36 843	31 481	487 627
TOTAL GENERAL	856 006	86 511	309 331	633 185

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	49 668				
Instal.général agenc.aménag.divers	22 237				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 606				
TOTAL	36 843				
TOTAL GENERAL	86 511				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

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	26 200	1 400	11 200		16 400
TOTAL	26 200	1 400	11 200		16 400

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	31 227	3 446	5 765		28 908
Sur comptes clients	1 924				1 924
TOTAL	33 151	3 446	5 765		30 832
TOTAL GENERAL	59 351	4 846	16 965		47 232

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		1 400	11 200		
financières		3 446	5 765		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	114 646	0	114 646
Autres immobilisations financières	73 217	0	73 217
Clients douteux ou litigieux	1 924	1 924	
Autres créances clients	1 416 573	1 416 573	
Personnel et comptes rattachés	6 728	6 728	
Impôts sur les bénéfices	248 744	248 744	
Taxe sur la valeur ajoutée	211 845	211 845	
Débiteurs divers	306 845	306 845	
Charges constatées d'avance	683 978	683 978	
TOTAL	3 064 500	2 876 637	187 863
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 826		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	7 566		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 613 071	2 613 071		
Personnel et comptes rattachés	116 223	116 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 745	114 745		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 636	2 636		
Autres impôts taxes et assimilés	23 450	23 450		
Groupe et associés	489 432	489 432		
Autres dettes	43 304	43 304		
Produits constatés d'avance	1 643 925	1 643 925		
TOTAL	5 046 787	5 046 787		

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	15.0000	190 000			190 000

Fonds commercial

(Code de Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	1 878 729			1 878 729	
FONDS COMMERCIAL CORSE	700 000			700 000	
Total	2 578 729			2 578 729	

La perte de chiffre d'affaires sur les deux dernières années et la chute du résultat d'exploitation, nous a conduit à nous poser la question sur la valeur de l'entreprise et du fonds de commerce. Les tests de dépréciation effectués, nous confirment que la notoriété de l'entreprise, son savoir-faire, sa clientèle et la marque Visit Europe n'ont rien perdu de leur valeur. Il s'agit d'une période de transition pour travailler et investir dans le nouveau positionnement sur le marché et au sein du groupe. De nombreuses adaptations ont été et sont encore nécessaires, notamment en terme de système d'information et de nouvelles technologies, pour répondre à la demande très évolutive de notre clientèle et du marché. Plusieurs axes de développement sont encore à l'étude et seront mis en œuvre courant de l'exercice comptable suivant afin d'avoir une agilité et une réactivité plus grande face aux transformations permanentes du marché. L'ensemble de ces mesures devraient clôturer cette période transitoire pour retrouver l'équilibre de l'entreprise à l'horizon de 2020/2021.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel, brevet, licences	Linéaire	1 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels industriels	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 993
Autres créances	295 495
Total	300 488

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	6 853
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 743
Dettes fiscales et sociales	192 329
Autres dettes	36 161
Total	317 086

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	683 978
Total	683 978
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 643 925
Total	1 643 925

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	15 645 346
Total	15 645 346

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	1 949 259
HORS FRANCE	13 696 087
Total	15 645 346

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	24
Total	33

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société VISIT EUROPE s'affranchit de ses obligations de financement des retraites du personnel par le versement de cotisations, calculées sur la base des salaires, aux organismes qui gèrent les programmes de retraite. Il n'y a pas d'autre engagement lié à ces contributions.

La société est redevable, le cas échéant, du versement en une seule fois d'une indemnité de départ à la retraite. Cette indemnité est déterminée en fonction de l'ancienneté du salarié présent dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

L'indemnité de fin de carrière calculée est de 143 644 €.

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 - 67 ans
- turn over moyen
- taux d'actualisation : 0.77%
- revalorisation des salaires : 1%
- départ volontaire (départ à l'initiative du salarié) : 100%
- table de mortalité : INSEE 2018

01/10/2013
 13/10/2013
 20/10/2013
 27/10/2013
 03/11/2013
 10/11/2013
 17/11/2013
 24/11/2013
 01/12/2013
 08/12/2013
 15/12/2013
 22/12/2013
 29/12/2013
 05/01/2014
 12/01/2014
 19/01/2014
 26/01/2014
 02/02/2014
 09/02/2014
 16/02/2014
 23/02/2014
 01/03/2014
 08/03/2014
 15/03/2014
 22/03/2014
 29/03/2014
 05/04/2014
 12/04/2014
 19/04/2014
 26/04/2014
 03/05/2014
 10/05/2014
 17/05/2014
 24/05/2014
 31/05/2014
 07/06/2014
 14/06/2014
 21/06/2014
 28/06/2014
 05/07/2014
 12/07/2014
 19/07/2014
 26/07/2014
 02/08/2014
 09/08/2014
 16/08/2014
 23/08/2014
 30/08/2014
 06/09/2014
 13/09/2014
 20/09/2014
 27/09/2014
 04/10/2014
 11/10/2014
 18/10/2014
 25/10/2014
 01/11/2014
 08/11/2014
 15/11/2014
 22/11/2014
 29/11/2014
 06/12/2014
 13/12/2014
 20/12/2014
 27/12/2014
 03/01/2015
 10/01/2015
 17/01/2015
 24/01/2015
 31/01/2015
 07/02/2015
 14/02/2015
 21/02/2015
 28/02/2015
 06/03/2015
 13/03/2015
 20/03/2015
 27/03/2015
 03/04/2015
 10/04/2015
 17/04/2015
 24/04/2015
 01/05/2015
 08/05/2015
 15/05/2015
 22/05/2015
 29/05/2015
 05/06/2015
 12/06/2015
 19/06/2015
 26/06/2015
 03/07/2015
 10/07/2015
 17/07/2015
 24/07/2015
 31/07/2015
 07/08/2015
 14/08/2015
 21/08/2015
 28/08/2015
 04/09/2015
 11/09/2015
 18/09/2015
 25/09/2015
 02/10/2015
 09/10/2015
 16/10/2015
 23/10/2015
 30/10/2015
 06/11/2015
 13/11/2015
 20/11/2015
 27/11/2015
 04/12/2015
 11/12/2015
 18/12/2015
 25/12/2015
 01/01/2016
 08/01/2016
 15/01/2016
 22/01/2016
 29/01/2016
 05/02/2016
 12/02/2016
 19/02/2016
 26/02/2016
 05/03/2016
 12/03/2016
 19/03/2016
 26/03/2016
 02/04/2016
 09/04/2016
 16/04/2016
 23/04/2016
 30/04/2016
 07/05/2016
 14/05/2016
 21/05/2016
 28/05/2016
 04/06/2016
 11/06/2016
 18/06/2016
 25/06/2016
 02/07/2016
 09/07/2016
 16/07/2016
 23/07/2016
 30/07/2016
 06/08/2016
 13/08/2016
 20/08/2016
 27/08/2016
 03/09/2016
 10/09/2016
 17/09/2016
 24/09/2016
 01/10/2016
 08/10/2016
 15/10/2016
 22/10/2016
 29/10/2016
 05/11/2016
 12/11/2016
 19/11/2016
 26/11/2016
 03/12/2016
 10/12/2016
 17/12/2016
 24/12/2016
 31/12/2016
 07/01/2017
 14/01/2017
 21/01/2017
 28/01/2017
 04/02/2017
 11/02/2017
 18/02/2017
 25/02/2017
 03/03/2017
 10/03/2017
 17/03/2017
 24/03/2017
 31/03/2017
 07/04/2017
 14/04/2017
 21/04/2017
 28/04/2017
 05/05/2017
 12/05/2017
 19/05/2017
 26/05/2017
 02/06/2017
 09/06/2017
 16/06/2017
 23/06/2017
 30/06/2017
 07/07/2017
 14/07/2017
 21/07/2017
 28/07/2017
 04/08/2017
 11/08/2017
 18/08/2017
 25/08/2017
 01/09/2017
 08/09/2017
 15/09/2017
 22/09/2017
 29/09/2017
 06/10/2017
 13/10/2017
 20/10/2017
 27/10/2017
 03/11/2017
 10/11/2017
 17/11/2017
 24/11/2017
 01/12/2017
 08/12/2017
 15/12/2017
 22/12/2017
 29/12/2017
 05/01/2018
 12/01/2018
 19/01/2018
 26/01/2018
 02/02/2018
 09/02/2018
 16/02/2018
 23/02/2018
 01/03/2018
 08/03/2018
 15/03/2018
 22/03/2018
 29/03/2018
 05/04/2018
 12/04/2018
 19/04/2018
 26/04/2018
 03/05/2018
 10/05/2018
 17/05/2018
 24/05/2018
 31/05/2018
 07/06/2018
 14/06/2018
 21/06/2018
 28/06/2018
 05/07/2018
 12/07/2018
 19/07/2018
 26/07/2018
 02/08/2018
 09/08/2018
 16/08/2018
 23/08/2018
 30/08/2018
 06/09/2018
 13/09/2018
 20/09/2018
 27/09/2018
 04/10/2018
 11/10/2018
 18/10/2018
 25/10/2018
 01/11/2018
 08/11/2018
 15/11/2018
 22/11/2018
 29/11/2018
 06/12/2018
 13/12/2018
 20/12/2018
 27/12/2018
 03/01/2019
 10/01/2019
 17/01/2019
 24/01/2019
 31/01/2019
 07/02/2019
 14/02/2019
 21/02/2019
 28/02/2019
 06/03/2019
 13/03/2019
 20/03/2019
 27/03/2019
 03/04/2019
 10/04/2019
 17/04/2019
 24/04/2019
 01/05/2019
 08/05/2019
 15/05/2019
 22/05/2019
 29/05/2019
 05/06/2019
 12/06/2019
 19/06/2019
 26/06/2019
 03/07/2019
 10/07/2019
 17/07/2019
 24/07/2019
 31/07/2019
 07/08/2019
 14/08/2019
 21/08/2019
 28/08/2019
 04/09/2019
 11/09/2019
 18/09/2019
 25/09/2019
 02/10/2019
 09/10/2019
 16/10/2019
 23/10/2019
 30/10/2019
 06/11/2019
 13/11/2019
 20/11/2019
 27/11/2019
 04/12/2019
 11/12/2019
 18/12/2019
 25/12/2019
 01/01/2020
 08/01/2020
 15/01/2020
 22/01/2020
 29/01/2020
 05/02/2020
 12/02/2020
 19/02/2020
 26/02/2020
 05/03/2020
 12/03/2020
 19/03/2020
 26/03/2020
 02/04/2020
 09/04/2020
 16/04/2020
 23/04/2020
 30/04/2020
 07/05/2020
 14/05/2020
 21/05/2020
 28/05/2020
 04/06/2020
 11/06/2020
 18/06/2020
 25/06/2020
 02/07/2020
 09/07/2020
 16/07/2020
 23/07/2020
 30/07/2020
 06/08/2020
 13/08/2020
 20/08/2020
 27/08/2020
 03/09/2020
 10/09/2020
 17/09/2020
 24/09/2020
 01/10/2020
 08/10/2020
 15/10/2020
 22/10/2020
 29/10/2020
 05/11/2020
 12/11/2020
 19/11/2020
 26/11/2020
 03/12/2020
 10/12/2020
 17/12/2020
 24/12/2020
 31/12/2020
 07/01/2021
 14/01/2021
 21/01/2021
 28/01/2021
 04/02/2021
 11/02/2021
 18/02/2021
 25/02/2021
 03/03/2021
 10/03/2021
 17/03/2021
 24/03/2021
 31/03/2021
 07/04/2021
 14/04/2021
 21/04/2021
 28/04/2021
 05/05/2021
 12/05/2021
 19/05/2021
 26/05/2021
 02/06/2021
 09/06/2021
 16/06/2021
 23/06/2021
 30/06/2021
 07/07/2021
 14/07/2021
 21/07/2021
 28/07/2021
 04/08/2021
 11/08/2021
 18/08/2021
 25/08/2021
 01/09/2021
 08/09/2021
 15/09/2021
 22/09/2021
 29/09/2021
 06/10/2021
 13/10/2021
 20/10/2021
 27/10/2021
 03/11/2021
 10/11/2021
 17/11/2021
 24/11/2021
 01/12/2021
 08/12/2021
 15/12/2021
 22/12/2021
 29/12/2021
 05/01/2022
 12/01/2022
 19/01/2022
 26/01/2022
 02/02/2022
 09/02/2022
 16/02/2022
 23/02/2022
 01/03/2022
 08/03/2022
 15/03/2022
 22/03/2022
 29/03/2022
 05/04/2022
 12/04/2022
 19/04/2022
 26/04/2022
 03/05/2022
 10/05/2022
 17/05/2022
 24/05/2022
 31/05/2022
 07/06/2022
 14/06/2022
 21/06/2022
 28/06/2022
 05/07/2022
 12/07/2022
 19/07/2022
 26/07/2022
 02/08/2022
 09/08/2022
 16/08/2022
 23/08/2022
 30/08/2022
 06/09/2022
 13/09/2022
 20/09/2022
 27/09/2022
 04/10/2022
 11/10/2022
 18/10/2022
 25/10/2022
 01/11/2022
 08/11/2022
 15/11/2022
 22/11/2022
 29/11/2022
 06/12/2022
 13/12/2022
 20/12/2022
 27/12/2022
 03/01/2023
 10/01/2023
 17/01/2023
 24/01/2023
 31/01/2023
 07/02/2023
 14/02/2023
 21/02/2023
 28/02/2023
 06/03/2023
 13/03/2023
 20/03/2023
 27/03/2023
 03/04/2023
 10/04/2023
 17/04/2023
 24/04/2023
 01/05/2023
 08/05/2023
 15/05/2023
 22/05/2023
 29/05/2023
 05/06/2023
 12/06/2023
 19/06/2023
 26/06/2023
 03/07/2023
 10/07/2023
 17/07/2023
 24/07/2023
 31/07/2023
 07/08/2023
 14/08/2023
 21/08/2023
 28/08/2023
 04/09/2023
 11/09/2023
 18/09/2023
 25/09/2023
 02/10/2023
 09/10/2023
 16/10/2023
 23/10/2023
 30/10/2023
 06/11/2023
 13/11/2023
 20/11/2023
 27/11/2023
 04/12/2023
 11/12/2023
 18/12/2023
 25/12/2023
 01/01/2024
 08/01/2024
 15/01/2024
 22/01/2024
 29/01/2024
 05/02/2024
 12/02/2024
 19/02/2024
 26/02/2024
 05/03/2024
 12/03/2024
 19/03/2024
 26/03/2024
 02/04/2024
 09/04/2024
 16/04/2024
 23/04/2024
 30/04/2024
 07/05/2024
 14/05/2024
 21/05/2024
 28/05/2024
 04/06/2024
 11/06/2024
 18/06/2024
 25/06/2024
 02/07/2024
 09/07/2024
 16/07/2024
 23/07/2024
 30/07/2024
 06/08/2024
 13/08/2024
 20/08/2024
 27/08/2024
 03/09/2024
 10/09/2024
 17/09/2024
 24/09/2024
 01/10/2024
 08/10/2024
 15/10/2024
 22/10/2024
 29/10/2024
 05/11/2024
 12/11/2024
 19/11/2024
 26/11/2024
 03/12/2024
 10/12/2024
 17/12/2024
 24/12/2024
 31/12/2024
 07/01/2025
 14/01/2025
 21/01/2025
 28/01/2025
 04/02/2025
 11/02/2025
 18/02/2025
 25/02/2025
 03/03/2025
 10/03/2025
 17/03/2025
 24/03/2025
 31/03/2025
 07/04/2025
 14/04/2025
 21/04/2025
 28/04/2025
 05/05/2025
 12/05/2025
 19/05/2025
 26/05/2025
 02/06/2025
 09/06/2025
 16/06/2025
 23/06/2025
 30/06/2025
 07/07/2025
 14/07/2025
 21/07/2025
 28/07/2025
 04/08/2025
 11/08/2025
 18/08/2025
 25/08/2025
 01/09/2025
 08/09/2025
 15/09/2025
 22/09/2025
 29/09/2025
 06/10/2025
 13/10/2025
 20/10/2025
 27/10/2025
 03/11/2025
 10/11/2025
 17/11/2025
 24/11/2025
 01/12/2025
 08/12/2025
 15/12/2025
 22/12/2025
 29/12/2025
 05/01/2026
 12/01/2026
 19/01/2026
 26/01/2026
 02/02/2026
 09/02/2026
 16/02/2026
 23/02/2026
 01/03/2026
 08/03/2026
 15/03/2026
 22/03/2026
 29/03/2026
 05/04/2026
 12/04/2026
 19/04/2026
 26/04/2026
 03/05/2026
 10/05/2026
 17/05/2026
 24/05/2026
 31/05/2026
 07/06/2026
 14/06/2026
 21/06/2026
 28/06/2026
 05/07/2026
 12/07/2026
 19/07/2026
 26/07/2026
 02/08/2026
 09/08/2026
 16/08/2026
 23/08/2026
 30/08/2026
 06/09/2026
 13/09/2026
 20/09/2026
 27/09/2026
 04/10/2026
 11/10/2026
 18/10/2026
 25/10/2026
 01/11/2026
 08/11/2026
 15/11/2026
 22/11/2026
 29/11/2026
 06/12/2026
 13/12/2026
 20/12/2026
 27/12/2026
 03/01/2027
 10/01/2027
 17/01/2027
 24/01/2027
 31/01/2027
 07/02/2027
 14/02/2027
 21/02/2027
 28/02/2027
 06/03/2027
 13/03/2027
 20/03/2027
 27/03/2027
 03/04/2027
 10/04/2027
 17/04/2027
 24/04/2027
 01/05/2027
 08/05/2027
 15/05/2027
 22/05/2027
 29/05/2027
 05/06/2027
 12/06/2027
 19/06/2027
 26/06/2027
 03/07/2027
 10/07/2027
 17/07/2027
 24/07/2027
 31/07/2027
 07/08/2027
 14/08/2027
 21/08/2027
 28/08/2027
 04/09/2027
 11/09/2027
 18/09/2027
 25/09/2027
 02/10/2027
 09/10/2027
 16/10/2027
 23/10/2027
 30/10/2027
 06/11/2027
 13/11/2027
 20/11/2027
 27/11/2027
 04/12/2027
 11/12/2027
 18/12/2027
 25/12/2027
 01/01/2028
 08/01/2028
 15/01/2028
 22/01/2028
 29/01/2028
 05/02/2028
 12/02/2028
 19/02/2028
 26/02/2028
 05/03/2028
 12/03/2028
 19/03/2028
 26/03/2028
 02/04/2028
 09/04/2028
 16/04/2028
 23/04/2028
 30/04/2028
 07/05/2028
 14/05/2028
 21/05/2028
 28/05/2028
 04/06/2028
 11/06/2028
 18/06/2028
 25/06/2028
 02/07/2028
 09/07/2028
 16/07/2028
 23/07/2028
 30/07/2028
 06/08/2028
 13/08/2028
 20/08/2028
 27/08/2028
 03/09/2028
 10/09/2028
 17/09/2028
 24/09/2028
 01/10/2028
 08/10/2028
 15/10/2028
 22/10/2028
 29/10/2028
 05/11/2028
 12/11/2028
 19/11/2028
 26/11/2028
 03/12/2028
 10/12/2028
 17/12/2028
 24/12/2028
 31/12/2028
 07/01/2029
 14/01/2029
 21/01/2029
 28/01/2029
 04/02/2029
 11/02/2029
 18/02/2029
 25/02/2029
 03/03/2029
 10/03/2029
 17/03/2029
 24/03/2029
 31/03/2029
 07/04/2029
 14/04/2029
 21/04/2029
 28/04/2029
 05/05/2029
 12/05/2029
 19/05/2029
 26/05/2029
 02/06/2029
 09/06/2029
 16/06/2029
 23/06/2029
 30/06/2029
 07/07/2

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	682 866	145 559	537 308	324 786	212 522	65.43
	Fonds commercial (1)	2 578 729		2 578 729	2 578 729		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	65 682		65 682	290 546	224 864	77.39
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 936	2 936				
	Autres immobilisations corporelles	552 230	484 690	67 539	87 624	20 085	22.92
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	500 000	28 908	471 092	468 773	2 319	0.49
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	10 062		10 062	10 062		
	Prêts	114 646		114 646	117 371	2 725	2.32
	Autres immobilisations financières	73 217		73 217	73 232	15	0.02
Total II		4 580 368	662 093	3 918 275	3 951 123	32 848	0.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 524		2 524	12 544	10 019	79.88
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 418 497	1 924	1 416 573	1 615 982	199 409	12.34
	Autres créances	774 162		774 162	456 625	317 537	69.54
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	207 964		207 964	167 242	40 721	24.35
	Charges constatées d'avance (3)	683 978		683 978	611 551	72 427	11.84
	Total III	3 087 125	1 924	3 065 201	2 863 945	221 256	7.73
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 667 493	664 017	7 003 476	6 815 068	188 408	2.76

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2019 12	Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 850 000)	2 850 000	2 850 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	736 656	736 656		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	27 934	27 934		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	22 960	22 960		
	Autres réserves	3 962	3 962		
	Report à nouveau	948 110	1 069 625	121 515	11.36
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	753 112	121 515	874 627	719.77
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 940 289	2 693 401	753 112	27.96
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	16 400	26 200	9 800	37.40
	Provisions pour charges				
	Total III	16 400	26 200	9 800	37.40
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		542	542	100.00
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	489 432	482 579	6 853	1.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 613 071	986 437	1 626 634	164.90
	Dettes fiscales et sociales	257 055	611 832	354 777	57.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	43 304	91 965	48 661	52.91
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	1 643 925	1 922 112	278 187	14.47
	Total IV	5 046 787	4 095 467	951 320	23.23
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 003 476	6 815 068	188 408	2.76

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

5 046 787 4 095 467

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019 12			Exercice N-1 31/03/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	15 411 523	233 822	15 645 346	19 205 447	3 560 102	18.54
Chiffre d'affaires NET	15 411 523	233 822	15 645 346	19 205 447	3 560 102	18.54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 606	7 372	3 767	51.09
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 811	4 475	16 335	365.00
Autres produits			8 262	43 233	34 971	80.89
Total des Produits d'exploitation (I)			15 678 024	19 260 528	3 582 504	18.60
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			14 724 400	17 065 852	2 341 452	13.72
Impôts, taxes et versements assimilés			88 191	160 773	72 582	45.15
Salaires et traitements			1 081 846	1 204 278	122 432	10.17
Charges sociales			459 958	510 900	50 942	9.97
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86 511	104 060	17 549	16.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			1 400	1 200	200	16.67
Autres charges			48	55 269	55 221	99.91
Total des Charges d'exploitation (II)			16 442 353	19 102 332	2 659 979	13.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			764 329	158 196	922 525	583.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2019	12	31/03/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		750		5 764	5 014	86.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		5 765			5 765	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		6 515		5 764	751	13.04
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		3 446		31 227	27 781	88.97
Intérêts et charges assimilées (4)		6 853		7 579	727	9.59
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		10 299		38 806	28 508	73.46
2. Résultat financier (V-VI)		3 783		33 043	29 259	88.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		768 112		125 154	893 266	713.73
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 000			15 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				190 000	190 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		15 000		190 000	175 000	92.11
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				193 639	193 639	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				193 639	193 639	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		15 000		3 639	18 639	512.22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		15 699 539		19 456 292	3 756 753	19.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		16 452 651		19 334 777	2 882 126	14.91
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		753 112		121 515	874 627	719.77

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

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	X
Ventilation de l'effectif moyen	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
-----------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 003 475,91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 645 345,50 Euros et dégagant un déficit de 753 111,75- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

- 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 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 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 relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir à l'application du CICE (crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi) pour un montant de 29 163 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 29 163 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :



ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

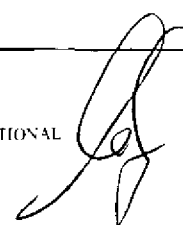
Description des efforts	Montant
- investissement :	29 163
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	29 163

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 567 802		37 326
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 936		
Installations générales agencements aménagements divers	233 296		3 840
Matériel de transport	36 533		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	297 123		12 918
TOTAL	569 889		16 758
Autres participations	500 000		
Autres titres immobilisés	10 062		
Prêts, autres immobilisations financières	190 603		4 826
TOTAL	700 665		4 826
TOTAL GENERAL	4 838 356		58 910



ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		277 850	3 327 277	3 327 277
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 936	2 936
Installations générales agencements aménagements divers		0	237 138	237 138
Matériel de transport			36 533	36 533
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		31 481	278 560	278 560
TOTAL		31 481	555 166	555 166
Autres participations			500 000	500 000
Autres titres immobilisés			10 062	10 062
Prêts, autres immobilisations financières		7 566	187 863	187 863
TOTAL		7 566	697 924	697 924
TOTAL GENERAL		316 898	4 580 368	4 580 367

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	373 741	49 668	277 850	145 559
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 936			2 936
Installations générales agencements aménagements divers	176 361	22 237		198 598
Matériel de transport	36 533			36 533
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	266 435	14 606	31 481	249 560
TOTAL	482 265	36 843	31 481	487 627
TOTAL GENERAL	856 006	86 511	309 331	633 185

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	49 668				
Instal.générales agenc.aménag.divers	22 237				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 606				
TOTAL	36 843				
TOTAL GENERAL	86 511				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

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	26 200	1 400	11 200		16 400
TOTAL	26 200	1 400	11 200		16 400

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	31 227	3 446	5 765		28 908
Sur comptes clients	1 924				1 924
TOTAL	33 151	3 446	5 765		30 832
TOTAL GENERAL	59 351	4 846	16 965		47 232
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		1 400	11 200		
		3 446	5 765		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	114 646	0	114 646
Autres immobilisations financières	73 217	0	73 217
Clients douteux ou litigieux	1 924	1 924	
Autres créances clients	1 416 573	1 416 573	
Personnel et comptes rattachés	6 728	6 728	
Impôts sur les bénéfices	248 744	248 744	
Taxe sur la valeur ajoutée	211 845	211 845	
Débiteurs divers	306 845	306 845	
Charges constatées d'avance	683 978	683 978	
TOTAL	3 064 500	2 876 637	187 863
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 826		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	7 566		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 613 071	2 613 071		
Personnel et comptes rattachés	116 223	116 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 745	114 745		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 636	2 636		
Autres impôts taxes et assimilés	23 450	23 450		
Groupe et associés	489 432	489 432		
Autres dettes	43 304	43 304		
Produits constatés d'avance	1 643 925	1 643 925		
TOTAL	5 046 787	5 046 787		

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	15.0000	190 000			190 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	1 878 729			1 878 729	
FONDS COMMERCIAL CORSE	700 000			700 000	
Total	2 578 729			2 578 729	

La perte de chiffre d'affaires sur les deux dernières années et la chute du résultat d'exploitation, nous a conduit à nous poser la question sur la valeur de l'entreprise et du fonds de commerce. Les tests de dépréciation effectués, nous confirment que la notoriété de l'entreprise, son savoir-faire, sa clientèle et la marque Visit Europe n'ont rien perdu de leur valeur. Il s'agit d'une période de transition pour travailler et investir dans le nouveau positionnement sur le marché et au sein du groupe. De nombreuses adaptations ont été et sont encore nécessaires, notamment en terme de système d'information et de nouvelles technologies, pour répondre à la demande très évolutive de notre clientèle et du marché. Plusieurs axes de développement sont encore à l'étude et seront mis en œuvre courant de l'exercice comptable suivant afin d'avoir une agilité et une réactivité plus grande face aux transformations permanentes du marché. L'ensemble de ces mesures devraient clôturer cette période transitoire pour retrouver l'équilibre de l'entreprise à l'horizon de 2020/2021.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel, brevet, licences	Linéaire	1 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels industriel	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 993
Autres créances	295 495
Total	300 488



ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	6 853
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 743
Dettes fiscales et sociales	192 329
Autres dettes	36 161
Total	317 086

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	683 978
Total	683 978
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 643 925
Total	1 643 925

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

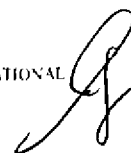
Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	15 645 346
Total	15 645 346

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	1 949 259
HORS FRANCE	13 696 087
Total	15 645 346

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	24
Total	33



ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société VISIT EUROPE s'affranchit de ses obligations de financement des retraites du personnel par le versement de cotisations, calculées sur la base des salaires, aux organismes qui gèrent les programmes de retraite. Il n'y pas d'autre engagement lié à ces contributions.

La société est redevable, le cas échéant, du versement en une seule fois d'une indemnité de départ à la retraite. Cette indemnité est déterminée en fonction de l'ancienneté du salarié présent dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

L'indemnité de fin de carrière calculée est de 143 644 €.

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 - 67 ans
- turn over moyen
- taux d'actualisation : 0.77%
- revalorisation des salaires : 1%
- départ volontaire (départ à l'initiative du salarié) : 100%
- table de mortalité : INSEE 2018

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce Art. L. 253-15, PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capital propre autres que le capital	Quota-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				en €	en %					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- VISIT INVEST	500	20 452	100,00	500 000	479 5,8%				5 764	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2-13)

Nature	Montant	impute au compte
Produits exceptionnels		
- Indemnités	15 000	
Total	15 000	