

RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1972 B 40059
Numéro SIREN : 372 200 592
Nom ou dénomination : S.A. DES TRANSPORTS LEROY

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 3992

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 375	3 375				
Fonds commercial	13 720		13 720	0,98	13 720	0,85
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	19 188	19 187	1	0,00	1	0,00
Constructions	60 511	57 133	3 378	0,24	7 080	0,44
Installations techniques, matériel & outillage industriels	166 260	153 006	13 254	0,95	11 841	0,73
Autres immobilisations corporelles	863 434	804 569	58 865	4,21	68 826	4,25
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	191 221		191 221	13,67	192 746	11,92
TOTAL (I)	1 317 710	1 037 270	280 440	20,05	294 214	18,19
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	408 350		408 350	29,20	396 970	24,54
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	621 856	133 669	488 187	34,91	506 732	31,33
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 740		1 740	0,12	1 437	0,09
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					128 064	7,92
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 507		24 507	1,75	34 402	2,13
. Autres	173 719		173 719	12,42	195 629	12,09
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	14 028		14 028	1,00	50 350	3,11
Charges constatées d'avance	7 631		7 631	0,55	9 760	0,60
TOTAL (II)	1 251 831	133 669	1 118 162	79,95	1 323 345	81,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 569 542	1 170 940	1 398 602	100,00	1 617 559	100,00

Tout est certifié conforme par la Présidente du Conseil d'Administration

LEROY TRANSPORTS SA

BILAN PASSIF

page 2

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 15/06/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	7,15	100 000	6,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-380 530	-27,20	-479 017	-29,60
Résultat de l'exercice	-245 704	-17,56	98 487	6,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	92 986	6,65	23 246	1,44
TOTAL (I)	-433 248	-30,97	-257 283	-15,90
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	298 964	21,38	100 000	6,18
TOTAL (III)	298 964	21,38	100 000	6,18
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	1 968	0,14	3 238	0,20
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	78	0,01	78	0,00
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			16 409	1,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	358 918	25,66	440 648	27,24
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	339 684	24,28	359 759	22,24
. Organismes sociaux	521 818	37,31	597 907	36,96
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	221 604	15,84	252 681	15,62
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	84 098	6,01	77 972	4,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 718	0,34	26 150	1,62
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 532 885	109,60	1 774 842	109,72
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 398 602	100,00	1 617 559	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation			
	31/12/2019		31/12/2018		sur 12 mois		%	
	(12 mois)		(12 mois)		(12 / 12)			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	6 135 541	13 031	6 148 572	100,00	6 964 552	100,00	-815 980	-11,71
Chiffres d'Affaires Nets	6 135 541	13 031	6 148 572	100,00	6 964 552	100,00	-815 980	-11,71
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			294 044	4,78	405 145	5,82	-111 101	-27,41
Autres produits			15	0,00	53	0,00	-38	-71,69
Total des produits d'exploitation (I)			6 442 631	104,78	7 369 750	105,82	-927 119	-12,57
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-9 327	-0,14	-15 676	-0,22	6 349	-40,50
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-11 380	-0,18	344	0,00	-11 724	N/S
Autres achats et charges externes			3 745 293	60,91	4 080 355	58,59	-335 062	-8,20
Impôts, taxes et versements assimilés			154 128	2,51	161 231	2,32	-7 103	-4,40
Salaires et traitements			2 189 635	35,61	2 419 893	34,75	-230 258	-9,51
Charges sociales			329 263	5,36	471 448	6,77	-142 185	-30,15
Dotations aux amortissements sur immobilisations			45 171	0,73	42 694	0,61	2 477	5,80
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			33 947	0,55	31 569	0,45	2 378	7,53
Dotations aux provisions pour risques et charges			198 964	3,24			198 964	N/S
Autres charges			644	0,01	25 625	0,37	-24 981	-97,48
Total des charges d'exploitation (II)			6 676 337	108,58	7 217 484	103,63	541 147	-7,49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-233 706	-3,79	152 266	2,19	-385 972	-253,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			69	0,00	12	0,00	57	475,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			69	0,00	12	0,00	57	475,00
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			20 944	0,34	25 887	0,37	-4 943	-19,08
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			20 944	0,34	25 887	0,37	-4 943	-19,08
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-20 875	-0,33	-25 876	-0,36	5 001	19,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-254 581	-4,13	126 391	1,81	-380 972	-301,41

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 15/06/2020

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	64 361	1,05	2 516	0,04	61 845	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 000	0,31	15 213	0,22	3 787	24,89
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	83 361	1,36	17 729	0,25	65 632	370,20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 220	0,05	4 136	0,06	-916	-22,14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 524	0,02	18 249	0,28	-16 725	-91,64
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	69 739	1,13	23 246	0,33	46 493	200,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	74 484	1,21	45 632	0,66	28 852	63,23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 877	0,14	-27 904	-0,39	36 781	131,81
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 526 061	106,14	7 387 490	106,07	-861 429	-11,65
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 771 765	110,14	7 289 003	104,66	-517 238	-7,09
RÉSULTAT NET	-245 704	-3,99	98 487	1,41	-344 191	-349,47
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	148 530	2,42	118 855	1,71	29 675	24,97
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes 20

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 398 601,86 E.

Le résultat net comptable est une perte de 245 703,56 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/06/2020 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial d'un montant de 13720.41 a été acheté en date du 01/01/1981 et paru au journal la gazette en date du 14/04/1981.

Il n'a pas été constaté de provision pour dépréciation au 31/12/2019.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le Gouvernement pour aider les entreprises n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes par le Président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité a procédé à des mesures de chômage partiel et la volonté de recourir à des prêts garantis par l'Etat pour espérer poursuivre son exploitation dans de bonnes conditions.

2.3 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Contrôle d'urssaf débuté en 12/2018 portant sur les années 2016, 2017 et 2018. Le rappel de cotisations et contributions sociales se monte à 298964. La direction conteste ce montant et sollicite la communication du rapport de contrôle sous peine de formuler une demande devant la Commission d'accès aux documents administratifs.

Cette somme a été provisionné dans les comptes.

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au ball) = 13 720

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	13 720		13 720	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	13 720		13 720	

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 317 710

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	17 095			17 095
Immobilisations corporelles	1 290 247	26 640	207 494	1 109 394
Immobilisations financières	192 746		1 524	191 221
TOTAL	1 500 088	26 640	209 018	1 317 710

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 037 270

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 375			3 375
Immobilisations corporelles	1 202 499	45 171	213 775	1 033 896
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 205 874	45 171	213 775	1 037 270

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Conces brevets licences	3 375	3 375	0	1 ans
Fonds commercial	13 720	0	13 720	Non amortiss.
Terrains	1	0	1	Non amortiss.
Agencements amenag terr.	19 187	19 187	0	de 5 à 10 ans
Construction s/sol autrui	28 494	27 233	1 261	15 ans
Install agenc const sol	32 017	29 900	2 117	de 5 à 10 ans
Materiel	166 260	153 006	13 254	de 2 à 10 ans
Install generales agencem	137 077	133 656	3 422	10 ans
Materiel de transports	693 427	640 021	53 406	de 1 à 6 ans
Mat bureau et informat.	26 042	24 004	2 038	de 3 à 10 ans
Mobilier	6 888	6 888	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	1 126 489	1 037 270	89 218	

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 1 020 674

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	191 221		191 221
Actif circulant & charges d'avance	829 453	829 453	
TOTAL	1 020 674	829 453	191 221

3.4 - Provisions pour dépréciation = 133 669

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	100 740	33 947	1 018		133 669
Comptes financiers					
Total	100 740	33 947	1 018		133 669

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 178 879

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 160
Autres créances	173 719
Disponibilités	
TOTAL	178 879

3.6 - Charges constatées d'avance = 7 631

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.7 - Informations complémentaires sur le bilan actif

L'entreprise n'effectue pas au titre de ses matériels de transport immobilisés l'amortissement par composants.

En vertu du BOI-BIC-CHG-20-10-10-20121112, la société a procédé au stockage de dépenses de remplacement de pneus sur ses matériels roulant immobilisés à hauteur de 268KE au 31/12/2019.

Il a été retenu un calcul de 27 E du mm de gomme comme estimation idem à 2018. Cette base est une moyenne entre le prix du pneu neuf, réchapé selon les dimensions et aussi en tenant compte qu'en fin d'usure ceux-ci sont retailés pour une longévité kilométrique de 20%.

La société a mis en place un contrat d'affacturage pour faire face au besoin de trésorerie, les créances clients cédées au 31/12/2019 sont de 402KE et sont comptabilisées au crédit des comptes clients. (Pour rappel au 31/12/2018 = 498KE)

Figure en produit à recevoir des indemnités d'assurance pour des sinistres : de 2012 à 2019.

Compte tenu de l'ancienneté de certains sinistres il y a un risque en matière de recouvrement. Aucune provision n'a été constatée au 31/12/2019;

Les clients douteux figurent en compte 411 au bilan pour un total TTC de 165284 .

A noter que les taux de provisions estimées par la direction tiennent compte des spécificités liées à la stratégie de relance clients.

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5000	20,00	100 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5000	20,00	100 000

4.2 - Provisions = 391 950

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	23 246	69 739			92 986
Provisions pour risques & charges	100 000	198 964			298 964
TOTAL	123 246	268 703			391 950

4.3 - Etat des dettes = 1 532 885

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 968	1 968		
Dettes financières diverses	78	78		
Fournisseurs	358 918	358 918		
Dettes fiscales & sociales	1 167 204	1 167 204		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 718	4 718		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 532 885	1 532 885		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 309 479

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 114
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 346
Dettes fiscales & sociales	299 911
Autres dettes	4 109
TOTAL	309 479

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Les capitaux propres n'ont toujours pas été reconstitués.

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019, au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 6 148 572

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	6 136 452	99,80 %
Produits des activités annexes	12 120	0,20 %
TOTAL	6 148 572	100,00 %

5.2 - Autres Informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers	72	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	76	0

6.3 - Engagements donnés = 239 365

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	239 365
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	239 365

6.4 - Autres Informations complémentaires

Inscription en privilège des cotisations CARCEPT et KLESIA

La licence communautaire qui venait à expiration en octobre 2019 a été renouvelée jusqu'en octobre 2020

La société n'a souscrit aucun contrat d'assurance pour couvrir les indemnités de départ à la retraite et aucune provision n'est comptabilisée dans les comptes clos au 31/12/2019. L'estimation faite sur la base des salariés présents au 31/12/2019 avec comme critère un âge de départ à la retraite à 65 ans, un taux de progression des salaires et d'actualisation de 1.5% donne un encours brut hors charges sociales de 161KE

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

LEROY TRANSPORTS SA

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			154 160	154 160
Montants de l'exercice			118 312	118 312
Sous-total			272 472	272 472

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			119 251	119 251
Entre 1 et 5 ans			115 284	115 284
A plus de 5 ans				
Sous-total			234 535	234 535

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus			730	730
Entre 1 et 5 ans			4 100	4 100
A plus de 5 ans				
Sous-total			4 830	4 830

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			511 837	511 837

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			487 025	487 025
Cumuls des dotations antérieures			167 644	167 644
Dotations de l'exercice			147 478	147 478
Valeur nette comptable			171 903	171 903

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 178 879

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		5 160
	Factures à établir clts(41810000)	5 160
Autres créances :		173 719
	R.r.r. avoirs non recus(40980000)	11 193
	Prod à recev : tipp(44870000)	117 524
	Pdt à recevoir : cvae(44873500)	8 151
	Debiteurs divers : trf de ch(46879100)	36 851
	TOTAL	178 879

8.2 - Charges constatées d'avance = 7 631

Charges constatées d'avance		Montant
	Ch const d'av : leasing mat tr(48661220)	3 844
	Ch const d'av : locations(48661300)	574
	Ch const d'av : entretien, net(48661500)	1 959
	Ch const d'av : publicite(48662300)	1 253
	TOTAL	7 631

8.3 - Charges à payer = 309 479

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		1 114
	Interets courus à payer(51860000)	1 114
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		4 346
	Fourn fact non parvenues(40810000)	4 346
Dettes fiscales et sociales :		299 911
	Dettes provis c/payes(42820000)	239 603
	Ch.soc s/conges à payer(43820000)	55 204
	Ch fiscales s/c à payer(44820000)	5 104
Autres dettes :		4 109
	Crediteurs divers : assurances(46861600)	4 109
	TOTAL	309 479

S.A DES TRANSPORTS LEROY
Société Anonyme
Au capital de 100.000,00 euros
Siège social : PARC D'ACTIVITES DE LA GALANCE
62430 SALLAUMINES
372 200 592 R.C.S ARRAS

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
CONTENANT LE RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT
D'ENTREPRISE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le **31 décembre 2019** et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

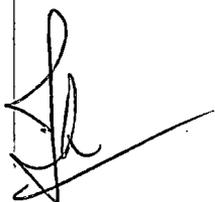
Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

L'exercice écoulé se traduit par une diminution de notre chiffre d'affaires s'expliquant par deux phénomènes, à savoir :

- Les grèves de la SNCF ayant impacté l'activité « rail-route », à hauteur de 50% ;
- Le sous-effectif de notre société s'étalant de mars 2019 à septembre 2019, consécutif à des arrêts-maladie ayant entraîné un taux d'absentéisme oscillant entre 10 à 15%.

Analyse de l'évolution des affaires

Au même titre que l'exercice précédent, notre direction s'est efforcée à poursuivre sa politique de rigueur en mettant tout en œuvre pour assurer au mieux la continuité de l'exploitation.



Evénements importants survenus au cours de l'exercice

Il convient de signaler que la licence communautaire qui venait à expiration en octobre 2019 a été renouvelée jusqu'en octobre 2020 ; étant ici précisé que des démarches ont d'ores et déjà été accomplies par la direction en vue du renouvellement au-delà de la date butoir d'octobre prochain.

Il est également important de signaler que la hausse du carburant a atteint un record en septembre et octobre 2019, ce qui a eu des répercussions sur le poste carburant.

Enfin notre société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF dont les résultats ont été contestés pour différents motifs.

Une provision pour risques et charges a toutefois été constituée, ce qui explique d'ailleurs le résultat déficitaire de la Société.

Evénements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice :

La crise sanitaire liée au Covid-19 a impacté notre société puisque dès le début du confinement de mars 2020, notre activité s'est arrêtée à hauteur des $\frac{3}{4}$, faisant apparaître les diminutions de Chiffre d'affaires suivantes :

- En mars 2020 : - 40% ;
- En avril 2020 : -70% ;
- En mai 2020 : - 35%.

Durant cette période, notre société a dû recourir à l'activité partielle pour la majeure partie des salariés et a eu recours à un prêt garanti par l'état.

Le point positif depuis avril 2020 réside dans la baisse substantielle du prix du carburant.

L'activité a également repris depuis la levée du confinement.

Principaux risques et incertitudes

Un seconde vague de l'épidémie de Covid-19 susceptible de paralyser notre activité est notre préoccupation majeure.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous nous efforcerons de maintenir la politique globale menée depuis plusieurs exercices tendant à sélectionner les branches d'activité et les marchés rentables, tout en continuant à maîtriser au mieux nos charges.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs



Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Solde des dettes fournisseurs

<i>Echéance (en jours)</i>	<i>Exercice clos le 31/12/2019</i>	<i>Exercice clos le 31/12/2018</i>
30	122.143,29 euros	253.681,77 euros
45	99.911,71 euros	22.048,13 euros
60	12.121,47 euros	214,80 euros
90	118.655,17 euros	145.333,44 euros
TOTAUX	352.831,64 euros	421.278,14 euros

Mesures spéciales concernant les activités classées

Nous vous rappelons que notre Société n'exploite pas une installation classée selon la liste prévue au IV de l'article L. 515-8 du Code de l'environnement.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

NEANT

ACTIONNARIAT SALARIE

NEANT

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2019**, le chiffre d'affaires s'est élevé à **6.148.572,00 euros** contre **6.964.552,00 euros**, soit une variation de **-11,71 %**.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à **15,00 euros** contre **53,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de **- 71,69 %**.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à **3.745.293,00 euros** contre **4.080.355,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de **- 8,20 %**.



Le montant des impôts et taxes s'élève à **154.128,00 euros** contre **161.231,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de - 4,40 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à **2.189.635,00 euros** contre **2.419.893,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de - 9,51 %

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à **329.263,00 euros** contre **471.448,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de - 30,15 %.

L'effectif salarié moyen s'élève à **76** contre **82** pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à **278.082,00 euros** contre **74.264,00 euros** pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total **6.676.337,00 euros** contre **7.217.484,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de - 7,49 %.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à - **233.706,00 euros** contre **152.266,00 euros** pour l'exercice précédent soit une variation de - 253,48 %.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - **20.875,00 euros** (contre - **25.876,00 euros** pour l'exercice précédent), il s'établit à - **254.581,00 euros** contre **126.391,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de - 301,41 %

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de **8.877,00 euros** contre - **27.904,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de **131,81 %**

- de l'impôt sur les sociétés de **ZERO euro** contre **ZERO euro** pour l'exercice précédent,

Le résultat de l'exercice clos le **31 décembre 2019** se solde par un déficit de - **245.704,00 euros** contre un bénéfice de **98.487,00 euros** pour l'exercice précédent, soit une variation de - **349,47 %**.

Proposition d'affectation du résultat

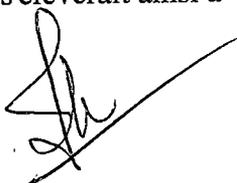
Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un résultat déficitaire de - **245.704,00 euros**.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le résultat déficitaire de l'exercice de la manière suivante :

Résultat déficitaire de l'exercice : - **245.704,00 euros**

Au compte « report à nouveau », - **245.704,00 euros**

Qui s'élèverait ainsi à - **626.234,00 euros**.



DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Nous vous rappelons que l'Assemblée Générale Extraordinaire du 27 novembre 2013, réunie en application de l'article L. 225-248 du Code de commerce du fait de pertes rendant les capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social, n'a pas décidé la dissolution anticipée de la Société.

Nous vous indiquons qu'il résulte du bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2019 soumis à votre approbation, que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social ; étant ici précisé que la société met tout en œuvre pour assurer la pérennité de l'entreprise.

Dépenses non déductibles fiscalement

NEANT

Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

Observations du Comité social et économique.

Le Comité social et économique n'a formulé aucune observation sur la situation économique et sociale de la Société en application des dispositions du Code du travail.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 225-38 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

- **Modalités d'exercice de la Direction Générale :**

Conformément à l'article R 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons que votre Conseil d'administration a procédé au choix de l'une des deux modalités d'exercice de la Direction Générale prévues à l'article L 225-51-1 du Code de commerce.



Dissociation des fonctions de Président et de Directeur Général

A la suite du renouvellement du mandat des administrateurs intervenue le 30 juin 2015, le Conseil d'Administration en date du 30 juin 2015, tenue à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle tenue le même jour a décidé de maintenir le principe de la dissociation des fonctions du Président du Conseil d'Administration avec celles du Directeur Général ; en conséquence, le conseil a renouvelé les mandats de Madame Jeannette LEROY, en qualité de Présidente du Conseil d'Administration, pour la durée de son mandat d'administrateur et de Monsieur Jean-François LEROY, en qualité de Directeur Général pour la durée de son mandat d'administrateur.

A ce titre, Madame Jeannette LEROY, assume ses fonctions conformément aux dispositions statutaires et du Code de commerce.

A ce titre, Monsieur Jean-François LEROY assume la direction générale de la société et est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société, conformément aux dispositions statutaires et du Code de commerce.

- Informations concernant les mandataires sociaux :

Il convient de préciser que Madame Jeannette LEROY, Présidente du Conseil d'Administration et Monsieur Jean-François LEROY, Directeur Général n'exercent pas d'autres mandats sociaux.

ADMINISTRATION

Nous vous rappelons qu'à l'occasion de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2015, les mandats des administrateurs ont été renouvelés pour une durée de six années, soit jusqu'au jour de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2020**.

Liste des mandats et fonctions

NEANT

CONTROLE DE LA SOCIETE

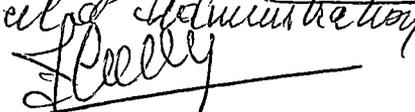
Il est rappelé que notre société ne dépassant pas à la clôture de l'exercice clos au 31 décembre 2018, deux des trois seuils de désignation des commissaires aux comptes fixés par le décret du 24 mai 2019, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2019 a décidé de ne pas renouveler les mandats des commissaires aux comptes titulaire et suppléant en raison du non dépassement des seuils fixés par la loi.

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2019, lesdits seuils ne sont toujours pas dépassés.

Votre Conseil vous invite, après la lecture dudit rapport présentés par votre Conseil d'Administration, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.



Le Conseil d'Administration.

Pour copie certifiée conforme par
la Présidente du Conseil d'Administration


RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	6 148 572	6 964 552	7 190 571	7 787 741	8 627 386
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	102 556	169 932	-95 639	117 812	131 766
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	102 556	169 932	-95 639	117 812	131 766
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-244 248	98 487	31 325	-70 078	134 467
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	21	34	-19	24	26
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-49	20	6	-14	27
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	76	82	94	96	108
b) Montant de la masse salariale	2 189 635	2 419 893	2 568 173	2 764 212	2 925 778
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	329 263	471 448	433 356	394 815	365 421

Observations complémentaires



S.A DES TRANSPORTS LEROY
Société Anonyme
Au capital de 100.000,00 euros
Siège social : PARC D'ACTIVITES DE LA GALANCE
62430 SALLAUMINES
372 200 592 R.C.S ARRAS

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2019

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à - 245.704,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	- 245.704,00 euros
Au compte « report à nouveau »	- 245.704,00 euros

Qui s'élève ainsi à - 626.234,00 euros.

L'Assemblée Générale constate que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2020

*Pour copie certifiée
conforme par le Président du
Conseil d'Administration.*

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

[Signature]