

DBT INGENIERIE

SAS au Capital de 1.800.000 €.

R c s Arras 797 630 050

Siège social : Parc HORIZON

62117 BREBIERES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Monsieur le Président,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DBT INGENIERIE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 29 avril 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'annexe covid-19 qui expose la situation financière de la société DBT-INGENIERIE au **31 décembre 2020** ainsi que les mesures prises par la direction permettant à la société de couvrir ses besoins de trésorerie.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

« En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément. »

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 29 avril 2021 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale ordinaire appelée à statuer sur les comptes

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823.10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- ° il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ° il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ° il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

° il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

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

Lesquin, le 29 avril 2021

Le commissaire aux comptes

Pour CHD AUDIT Hauts de France
Guillaume MAILLARD
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	453 725	453 725		
	Concessions brevets droits similaires	238 429	238 429		
	Fonds commercial (1)	38 112		38 112	38 112
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	369 499	341 807	27 692	3
	Autres immobilisations corporelles	142 904	132 973	9 931	10 013
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	114 492		114 492	200 119	
TOTAL (II)	1 357 161	1 166 934	190 227	248 247	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	811 094	5 017	806 077	643 252
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	5 017		5 017	5 126
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 097 025	27 306	1 069 719	192 209
	Autres créances	523 808		523 808	550 167
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	306 408		306 408	33 234	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 466		10 466	6 763
	TOTAL (III)	2 753 818	32 323	2 721 496	1 430 749
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	4 110 979	1 199 257	2 911 722	1 678 997	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			114 492	200 119	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 800 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	800 000	800 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 668 741)	(1 128 576)
	Résultat de l'exercice	(193 035)	(540 164)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	738 224	(368 741)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	320 318	442 233
	Emprunts et dettes financières divers	739 356	618 742
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	73 592	120 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	894 551	776 911
	Dettes fiscales et sociales	64 859	63 842
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	80 824	26 009	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	2 173 498	2 047 737
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 911 722	1 678 997
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(193 035,17)	(540 164,44)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 939 907	1 927 737
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	318	42 233

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	6 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	2 108 673		2 108 673	636 055
	Production vendue (Services et Travaux)	21 485		21 485	6 918
	Montant net du chiffre d'affaires	2 130 158		2 130 158	642 973
	Production stockée			(109)	(99 861)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 315	4 485
Autres produits			3	5	
Total des produits d'exploitation (1)				2 131 368	547 602
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 327 621	385 881
	Variation de stock			(162 716)	(9 767)
	Autres achats et charges externes			726 996	367 083
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 668	8 800
	Salaires et traitements			202 007	132 331
	Charges sociales du personnel			47 463	38 192
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 545	3 600
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			20 560	4 822	
Dotations aux provisions					
Autres charges			6	4	
Total des charges d'exploitation (2)				2 192 151	930 946
RESULTAT D'EXPLOITATION				(60 783)	(383 344)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(60 783)	(383 344)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	198	
	Total des produits financiers	198	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	36 989	14 559
	Total des charges financières	36 989	14 559
	RESULTAT FINANCIER	(36 791)	(14 559)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(97 574)	(397 902)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	43 270	67 059
	Total des produits exceptionnels	43 270	67 059
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	37 775 100 956	209 321
	Total des charges exceptionnelles	138 731	209 321
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(95 461)	(142 262)
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	2 174 836	614 661
	TOTAL DES CHARGES	2 367 871	1 154 825
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(193 035)	(540 164)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe Covid 19

Etat exprimé en euros

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Règles et méthodes comptables

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables (l'ANC) dans sa note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

METHODOLOGIE SUIVIE

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'évènement qui sont enregistrés dans ses comptes. Ces effets principaux sont détaillés en tenant compte des interactions et des incidences de l'évènement sur les agrégats usuels en appréciant leurs impacts.

Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également précisées.

L'activité de l'entreprise

L'entreprise a constaté au cours de l'exercice, suite aux différentes mesures gouvernementales liées aux confinements et couvre feux successifs, une réduction d'activité se traduisant par une baisse de son chiffre d'affaires.

MESURES MISES EN PLACE

Chômage partiel

Antérieurement à la crise sanitaire, face à une nette diminution du carnet de commande, l'entreprise a eu recours à l'activité partielle dès le 01/02/2020.

Puis le 17/03/2020, compte tenu du contexte sanitaire et différentes mesures gouvernementales, DBT ingénierie a fermé le site jusqu'au 26/04/2020. L'intégralité du personnel a été mis en activité partielle.

La reprise de la production de DBT ingénierie s'est faite progressivement à compter du 27/04/2020 tout en respectant les mesures et gestes barrières. Le personnel encadrant était en présentiel.

En août 2020, le personnel de production a travaillé en continu en raison d'une commande conséquente.

Annexe Covid 19

Etat exprimé en euros

Avec la crise sanitaire persistante, la direction et les représentants du personnel ont décidé de mettre en place une mesure d'activité partielle du 05/10/2020 au 31/03/2021 afin de préserver l'emploi des opérateurs de fabrication.

Les allocations perçues liées à l'activité partielle sont prises en compte dans les charges salariales de l'entreprise.

Report des cotisations sociales

Le gouvernement, au cours de l'exercice 2020 et en fonction des mesures de confinement et de fermeture, a ouvert aux entreprises qui le désiraient la possibilité de reporter les cotisations sociales de plusieurs mois. L'entreprise a donc opté pour le report des cotisations sociales des mois concernés.

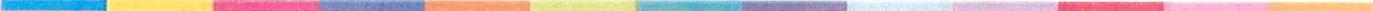
A titre d'information, à fin décembre 2020, il reste le report des cotisations sociales URSSAF à payer pour 9 609€. A ce titre, un échéancier se terminant en avril 2022 a été communiqué.

Report des échéances d'emprunt

L'entreprise a obtenu au cours de l'exercice un report de paiement des échéances de l'emprunt OSEO. Il reste 320 000€ à rembourser d'ici fin décembre 2022.

CONTINUITE DE L'EXPLOITATION

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. Toutefois l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause grâce aux mesures prises, notamment la conclusion d'un nouveau contrat de financement en OCEANE assorties de BSA qui a permis de financer l'activité du groupe dont la filiale DBT Ingénierie qui a pu reconstituer ses capitaux propres.



COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE

COGEP

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Désignation de l'entreprise : SAS DBT INGENIERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de **2 911 722** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **-193 035** euros

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2020** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	453 725					453 725
Autres	276 541					276 541
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	730 266					730 266
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	339 979		29 520			369 499
Instal., agencement, aménagement divers	78 533					78 533
Matériel de transport	27 830					27 830
Matériel de bureau, mobilier	29 910		6 631			36 541
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	476 252		36 151			512 403
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	200 119		73 607		159 234	114 492
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	200 119		73 607		159 234	114 492
TOTAL	1 406 637		109 758		159 234	1 357 161

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	453 725			453 725
	Autres	238 429			238 429
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	692 154			692 154
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	339 976	1 831		341 807
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	77 413	138		77 550
	Matériel de transport	19 335	5 375		24 710
	Matériel de bureau, mobilier	29 512	1 201		30 713
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	466 235	8 545		474 780	
TOTAL		1 158 389	8 545		1 166 934

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	5 126		109	5 017
	Sur comptes clients	6 746	20 560		27 306
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 871	20 560	109	32 323
TOTAL GENERAL		11 871	20 560	109	32 323
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 560	109		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	114 492	24 492	90 000
	Clients douteux ou litigieux	34 613	34 613	
	Autres créances clients	1 062 412	1 062 412	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 659	17 659	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 481	5 481	
	Impôts sur les bénéfices	56 080	56 080	
	Taxes sur la valeur ajoutée	136 762	136 762	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 919	4 919	
	Groupe et associés (2)	25 004	25 004	
	Débiteurs divers	277 903	277 903	
Charges constatées d'avances	10 466	10 466		
TOTAL DES CREANCES		1 745 792	1 655 792	90 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	318	318		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	320 000	160 000	160 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	894 551	894 551		
	Personnel et comptes rattachés	22 741	22 741		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 054	31 054		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 064	11 064		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	739 356	739 356		
Autres dettes	80 824	80 824			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 099 907	1 939 907	160 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		40 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		120 000			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		714 351			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		14 623
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	9 704	9 704
Autres créances <i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	4 919	4 919

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		240 509
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		318
<i>INTERETS COURUS</i>	318	
Emprunts et dettes financières divers		16 749
<i>ASSOCIES - INTERETS COURUS</i>	16 749	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		184 104
<i>FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES</i>	184 104	
Dettes fiscales et sociales		39 338
<i>DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER</i>	22 741	
<i>CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER</i>	5 685	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	2 106	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	3 585	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	5 220	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		10 466	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		10 466	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice		1 300 000,00	1,0000	1 300 000,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 800 000,00	1,0000	1 800 000,00

Augmentation du capital social par décision de l'associé unique de 1 300 000€ par création de 1 300 000 actions au numéraire de 1€ de nominal chacune.

Les nouvelles actions ont été entièrement libérées par compensation de créances liquides et exigibles sur la société.

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		2 130 158
Production vendue Biens		2 108 673
<i>VENTES METROPOLE PF COMPTAGE</i>	521 204	
<i>VENTES METROPOLE PF INDUSTRIELS</i>	14 192	
<i>VENTES METROPOLE PF DISTRIBUTION</i>	349 256	
<i>VENTES METROPOLE PF CONTROLE D'ACCE</i>	94 266	
<i>VENTES EXPORT HORS CEE PF COMPTAGE</i>	917 646	
<i>VENTES EXONEREES PF COMPTAGE</i>	139 254	
<i>VENTES DE PRODUITS FINIS (INTRACOM)</i>	1 848	
<i>VENTES EXPORT HORS CEE PF INDUSTRIE</i>	57 339	
<i>VENTES EXONEREES PF DISTRIBUTION</i>	13 669	
Production vendue Services		21 485
<i>TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	6 490	
<i>TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	7 075	
<i>TRANSP/VTES METROPOLE PF COMPTAGE</i>	3 735	
<i>TRANSP/VTES METROPOLE PF DISTRIBUTIO</i>	3 410	
<i>TRANSP/VTES METROPOLE PF CONTROLE D</i>	735	
<i>TRANSP/VTES EXPORT CEE PF INDUSTRIE</i>	40	
Chiffre d'affaires par marché géographique		2 130 158
Chiffre d'affaires FRANCE		2 130 158
<i>VENTES METROPOLE PF COMPTAGE</i>	521 204	
<i>VENTES METROPOLE PF INDUSTRIELS</i>	14 192	
<i>VENTES METROPOLE PF DISTRIBUTION</i>	349 256	
<i>VENTES METROPOLE PF CONTROLE D'ACCE</i>	94 266	
<i>VENTES EXPORT HORS CEE PF COMPTAGE</i>	917 646	
<i>VENTES EXONEREES PF COMPTAGE</i>	139 254	
<i>VENTES DE PRODUITS FINIS (INTRACOM)</i>	1 848	
<i>VENTES EXPORT HORS CEE PF INDUSTRIE</i>	57 339	
<i>VENTES EXONEREES PF DISTRIBUTION</i>	13 669	
<i>TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	6 490	
<i>TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	7 075	
<i>TRANSP/VTES METROPOLE PF COMPTAGE</i>	3 735	
<i>TRANSP/VTES METROPOLE PF DISTRIBUTIO</i>	3 410	
<i>TRANSP/VTES METROPOLE PF CONTROLE D</i>	735	
<i>TRANSP/VTES EXPORT CEE PF INDUSTRIE</i>	40	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Provision d'indemnité de départ à la retraite	16 788	
	16 788	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	16 788	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des produits exceptionnels		43 270
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		43 270
<i>AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GESTION</i>	<i>880</i>	
<i>PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>42 390</i>	
Total des charges exceptionnelles		138 731
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		37 775
<i>PENALITES ET AMENDES</i>	<i>14 198</i>	
<i>CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>23 578</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		100 956
<i>CESSIONS D'IMMO FINANCIERES</i>	<i>100 956</i>	
Résultat exceptionnel		(95 461)

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	811 094	648 378	162 716	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	811 094	648 378	162 716	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	5 017	5 126		109
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	5 017	5 126		109
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				109

EFFECTIF

ATELIER ET PRODUCTION	11
TOTAL	11