

RCS : BEZIERS  
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00037  
Numéro SIREN : 321 262 958  
Nom ou dénomination : SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2021 sous le numéro de dépôt 9360

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).



Dépôt au greffe du Tribunal de Commerce de BEZIERS

N°15949\*03

Désignation de l'entreprise : SARL SIR
Adresse de l'entreprise : 7 ZAE DE MONTAURY 34490 LIGNAN-SUR-ORB
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12
Durée de l'exercice précédent\* : 12
Numéro SIRET\* : 32126295800044

Sous le n° 9360
E MONESTIER
Exercice clos le 31/12/2020

Table with columns: Description, Code, Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3). Rows include Capital souscrit non appelé, Immobilisations incorporelles, Immobilisations corporelles, Immobilisations financières, Stocks, Actif circulant, and Comptes de régularisation.

CERTIFIÉ CONFORMÉMENT
[Signature]

Copyright Groupe ISA (2021) ISACOMPTA

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL SIR		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 100 000 ..... )			DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )			DC	
	Réserve légale (3)			DD	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )			DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )			DG	2 054 883
	Report à nouveau			DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	-122 550
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	2 042 332
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	<b>TOTAL (II)</b>			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligatoires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	60 035
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )			DV	698
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 175 705
	Dettes fiscales et sociales			DY	898 347
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	28 805
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	2 163 590	
Ecart de conversion passif *			ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	4 205 922	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			Ecart de réévaluation libre		1D
			Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H	

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

**COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL SIR		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	5 353 388	FH		FI	5 353 388
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 353 388	FK		FL	5 353 388	
	Production stockée *					FM	-664 667	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	65 015	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	47	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	4 753 782
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	841 065	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	21 382	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 507 989	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	38 842	
	Salaires et traitements *					FY	963 894	
	Charges sociales (10)					FZ	561 150	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	76 367
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	5
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	5 010 694	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	-256 913	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 590	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	698	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	2 288	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	907	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	861	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	1 767	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	521	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	-256 392	

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFIP N° 2053 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SARL SIR</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	121 720
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	12 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	134 220
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	379
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	379
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	133 841
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 890 290
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	5 012 840
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	-122 550
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * { - Crédit-bail immobilier	IG	121 720
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	276
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	65 015
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3		
dont cotisations facultatives Madelin A7	A4		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	<b>Exercice N</b>		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
AMENDES & PENALITES	103		
CESSION D'IMMOBILISATIONS		12 500	
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	276		
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS		121 720	
(8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</b>	<b>Exercice N</b>		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
REGULARISATION FOURNISSEURS	276		
ECART DE PROVISION		121 720	

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 4 205 921.87 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -122 550.28 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 14/04/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
  - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

Les aides liées au chômage partiel s'élèvent à 51 K€.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

#### Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	7 260	265	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.	7 788		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		218 123	5 515	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	556 976 12 646	13 110	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		795 532	18 625	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			53 042	9 417	
<b>TOTAL</b>		53 042	9 417		
<b>TOTAL GENERAL</b>		855 835	28 307		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		7 525	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons		7 788	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		124 255	99 383	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers	115 304	441 671 25 757	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		239 559	574 598	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		27 300	35 159	
<b>TOTAL</b>		27 300	35 159		
<b>TOTAL GENERAL</b>		266 859	617 282		

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

### CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	TOTAL	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	6 836	555		7 391
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		2 889	751		3 640
Inst. techniques matériel et outil. industriels		201 918	6 323	124 255	83 986
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport		365 401	65 070	115 304	315 167
Mat. bureau et informatiq., mob.		9 412	3 667		13 080
Emballages récupérables divers					
	<b>TOTAL</b>	579 621	75 812	239 559	415 873
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>586 457</b>	<b>76 367</b>	<b>239 559</b>	<b>423 264</b>

### CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
<b>TOTAL</b>							
A. Immob. incorpor.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

### Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

### MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			Dépréciations fin de l'exercice
		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
	Sur sol propre				
Constructions					
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
	Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres	Matériel de transport				
immobs	Mat. bureau et mob. informatique				
corporelles	Emballages récupérables divers				
	Titres mis en équivalence				
Immobs financières					
	Titres de participations				
	Autres				
			5 500		5 500
	<b>TOTAL</b>		<b>5 500</b>		<b>5 500</b>
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>5 500</b>		<b>5 500</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	<b>TOTAL</b>				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	5 500			5 500
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	3 890			3 890
	Autres provisions pour dépréciation	698	907	698	907
	<b>TOTAL</b>	<b>10 088</b>	<b>907</b>	<b>698</b>	<b>10 297</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>10 088</b>	<b>907</b>	<b>698</b>	<b>10 297</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières		907	698	
	- exceptionnelles				

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

## ACTIF CIRCULANT

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)	19 000	19 000	
		Autres immobilisations financières	16 159		16 159
		Clients douteux ou litigieux	4 668	4 668	
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	855 286	855 286	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	14 000	14 000	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	18 279	18 279	
		Etat & autres	130 047	130 047	
		coll. publiques	16 196	16 196	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	6 108	6 108		
	Charges constatées d'avance	4 121	4 121		
	<b>TOTAUX</b>	<b>1 083 864</b>	<b>1 067 705</b>	<b>16 159</b>	
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice	8 900		
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	10 300			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		4 121
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>4 121</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		22 304
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>22 304</b>

## CAPITAUX PROPRES

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	200.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	200.00

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d' 1 an à l'origine	60 035	37 322	22 713	
Emprunts & dettes financiers divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 175 705	1 175 705		
Personnel & comptes rattachés	268 238	268 238		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	250 936	250 936		
Etat & autres collectiv. publiques				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	364 908	364 908		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, tax & assimilés	14 266	14 266		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	698	698		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 805	28 805		
<b>TOTAUX</b>	<b>2 163 590</b>	<b>2 140 877</b>	<b>22 713</b>	
Renvois (1)   Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)   Emprunts remboursés en cours d'exer.	50 313			
(2)   Montant divers emprunts, dett/associés				

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		28 805
Financiers		
Exceptionnels		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		<b>28 805</b>

### CHARGES À PAYER

	CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		526 961
Dettes fiscales et sociales		229 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
	<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>756 745</b>



# S.A.S. OLIVER & ASSOCIÉS

EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - COMMISSARIAT AUX COMPTES

## SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION

Société à Responsabilité Limitée  
Au Capital de 100 000 Euros  
Siège social : 7 ZAE de Montauray  
34 490 - LIGNAN SUR ORB

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

### SUR LES COMPTES ANNUELS

**EXERCICE DU 1<sup>er</sup> JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020**

Messieurs,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les 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.

La société détermine à la clôture de l'exercice le montant des travaux en cours et des factures à établir en fonction de l'avancement des travaux réalisés au 31 Décembre 2020. Dans le cadre de nos contrôles, nos diligences ont porté notamment sur le contrôle de l'évaluation des travaux en cours et des factures à établir à la clôture de l'exercice.

La méthode d'évaluation des travaux en cours et des factures à établir devrait figurer dans l'annexe des comptes annuels.

## **Vérifications spécifiques**

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

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

## **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 Gérant.

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

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

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

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

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

En outre :

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

Fait à Narbonne, le 09 Juin 2021

**Le Commissaire aux Comptes  
OLIVER & ASSOCIES**



**Jean-Baptiste OLIVER**

## BILAN - ACTIF



ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 525	7 391	134	424
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	7 788	3 640	4 148	4 898
Installations tech., matériel et outillages industriels	99 383	83 986	15 396	16 205
Autres immobilisations corporelles	467 428	328 247	139 181	194 808
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	19 000	5 500	13 500	14 900
Autres immobilisations financières	16 159		16 159	32 642
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>617 282</b>	<b>428 764</b>	<b>188 518</b>	<b>253 878</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	19 887		19 887	41 268
En-cours de production (biens et services)	523 776		523 776	1 188 443
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 000
Créances				
Clients (3)	855 286		855 286	1 552 145
Clients douteux, litigieux (3)	4 668	3 890	778	778
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)	14 000		14 000	16 142
Créances fiscales et sociales (3)	164 522		164 522	136 813
Fournisseurs débiteurs				9 940
Débiteurs divers (3)	6 108		6 108	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	482 790	907	481 884	482 092
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 947 043		1 947 043	908 997
Charges constatées d'avance (3)	4 121		4 121	7 371
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 022 201</b>	<b>4 797</b>	<b>4 017 404</b>	<b>4 344 990</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>4 639 483</b>	<b>433 561</b>	<b>4 205 922</b>	<b>4 608 868</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN - PASSIF



<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 100 000 )	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 054 883	1 461 917
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-122 550	592 966
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 042 332</b>	<b>2 164 883</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 042 332</b>	<b>2 164 883</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	60 035	110 348
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	698	698
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	648 743	652 742
Fournisseurs, factures non parvenues	526 961	413 466
Dettes fiscales et sociales	898 347	1 133 748
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		51 504
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	28 805	81 480
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 163 590</b>	<b>2 443 985</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 205 922</b>	<b>4 608 868</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

22 713

2 140 877

2 383 950

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



	Du 01/01/20 Au 31/12/20		Du 01/01/19 Au 31/12/19		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	5 353 388	100	6 061 195	100	-707 808	-12
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 353 388</b>	<b>100</b>	<b>6 061 195</b>	<b>100</b>	<b>-707 808</b>	<b>-12</b>
Production stockée	-664 667	-12	376 545	6	-1 041 212	-277
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	65 015	1	27 816		37 199	134
Autres produits	47		2		45	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>4 753 782</b>	<b>89</b>	<b>6 465 558</b>	<b>107</b>	<b>-1 711 776</b>	<b>-26</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	841 065	16	1 076 194	18	-235 129	-22
Variation de stocks	21 382		-12 738		34 120	268
Autres achats et charges externes	2 507 989	47	2 700 585	45	-192 596	-7
Impôts, taxes et versements assimilés	38 842	1	51 417	1	-12 575	-24
Salaires et traitements	963 894	18	1 176 499	19	-212 605	-18
Charges sociales	561 150	10	728 411	12	-167 262	-23
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	76 367	1	86 787	1	-10 420	-12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		27 013		-27 008	-100
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>5 010 694</b>	<b>94</b>	<b>5 834 170</b>	<b>96</b>	<b>-823 475</b>	<b>-14</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-256 913</b>	<b>-5</b>	<b>631 388</b>	<b>10</b>	<b>-888 301</b>	<b>-141</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

121 720  
276

1 368  
4 046

## COMpte DE Résultat Synthétique



	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 590	0.03	3 069	0.05	-1 479	-48.18
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	698	0.01	7 912	0.13	-7 214	-91.18
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 288</b>	<b>0.04</b>	<b>10 981</b>	<b>0.18</b>	<b>-8 692</b>	<b>-79.16</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	907	0.02	5 500	0.09	-4 594	-83.52
Intérêts et charges assimilées (4)	861	0.02	1 501	0.02	-641	-42.68
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>1 767</b>	<b>0.03</b>	<b>7 001</b>	<b>0.12</b>	<b>-5 234</b>	<b>-74.76</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>521</b>	<b>0.01</b>	<b>3 979</b>	<b>0.07</b>	<b>-3 458</b>	<b>-86.91</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>-256 392</b>	<b>-4.79</b>	<b>635 368</b>	<b>10.48</b>	<b>-891 759</b>	<b>-140.35</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	121 720	2.27	1 368	0.02	120 352	
Sur opérations en capital	12 500	0.23	6 819	0.11	5 681	-83.31
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>134 220</b>	<b>2.51</b>	<b>8 187</b>	<b>0.14</b>	<b>126 033</b>	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	379	0.01	12 978	0.21	-12 599	-97.08
Sur opérations en capital			13 239	0.22	-13 239	-100.00
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>379</b>	<b>0.01</b>	<b>26 217</b>	<b>0.43</b>	<b>-25 838</b>	<b>-98.55</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>133 841</b>	<b>2.50</b>	<b>-18 030</b>	<b>-0.30</b>	<b>151 871</b>	<b>842.34</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices			24 372	0.40	-24 372	-100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>4 890 290</b>	<b>91.35</b>	<b>6 484 726</b>	<b>106.99</b>	<b>-1 594 436</b>	<b>-24.59</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 012 840</b>	<b>93.64</b>	<b>5 891 760</b>	<b>97.20</b>	<b>-878 919</b>	<b>-14.92</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-122 550</b>	<b>-2.29</b>	<b>592 966</b>	<b>9.78</b>	<b>-715 516</b>	<b>-120.67</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 4 205 921.87 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -122 550.28 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 14/04/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
  - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

Les aides liées au chômage partiel s'élèvent à 51 K€.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

#### Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.



## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	7 260		265	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.	7 788			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	218 123		5 515	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport	556 976			
Matériel de bureau & mobilier informatique	12 646		13 110		
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL</b>		795 532		18 625	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	53 042		9 417	
<b>TOTAL</b>		53 042		9 417	
<b>TOTAL GENERAL</b>		855 835		28 307	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. <b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL</b>			7 525	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			7 788	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		124 255	99 383	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		115 304	441 671	
Mat. bureau, inform., mobilier			25 757		
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL</b>			239 559	574 598	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		27 300	35 159	
<b>TOTAL</b>			27 300	35 159	
<b>TOTAL GENERAL</b>			266 859	617 282	



## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

### CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	<b>TOTAL</b>			
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	6 836	555	7 391
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	2 889	751		3 640
Inst. techniques matériel et outil. industriels	201 918	6 323	124 255	83 986
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	365 401	65 070	115 304	315 167
Matériel de transport	9 412	3 667		13 080
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>579 621</b>	<b>75 812</b>	<b>239 559</b>	<b>415 873</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>586 457</b>	<b>76 367</b>	<b>239 559</b>	<b>423 264</b>

### CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS	AMORT. FISCAL EXCEPTIONNEL	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	REPRISES	AMORT. FISCAL EXCEPTIONNEL	MOUV. NET DES AMORTIS. FIN DE L'EXERCICE
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
<b>TOTAL</b>							
A. Immob. incorpor.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

### Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

### MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
<b>TOTAL</b>	<b>5 500</b>			<b>5 500</b>
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 500</b>			<b>5 500</b>



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers			
	Provisions pour investissements			
	Provisions pour hausse des prix			
	Amortissements dérogatoires			
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>			
	Pour prêts d'installation			
	Autres provisions réglementées			
<b>TOTAL</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges			
	Prov. pour garanties données aux clients			
	Prov. pour pertes sur marchés à terme			
	Provisions pour amendes et pénalités			
	Provisions pour pertes de change			
	Prov. pour pensions et obligations similaires			
	Provisions pour impôts			
	Prov. pour renouvellement des immobilisations			
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations			
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer			
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles		
		- corporelles		
		- Titres mis en équivalence		
		- titres de participation		
		- autres immobs financières	5 500	
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	3 890			3 890
Autres provisions pour dépréciation	698	907	698	907
<b>TOTAL</b>	<b>10 088</b>	<b>907</b>	<b>698</b>	<b>10 297</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>10 088</b>	<b>907</b>	<b>698</b>	<b>10 297</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			
	- financières		907	698
	- exceptionnelles			

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**



## ACTIF CIRCULANT

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	19 000	19 000	
	Autres immobilisations financières	16 159		16 159
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	4 668	4 668	
	Autres créances clients	855 286	855 286	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	14 000	14 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	18 279	18 279	
	Impôts sur les bénéfices	130 047	130 047	
	Taxe sur la valeur ajoutée	16 196	16 196	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	6 108	6 108		
Charges constatées d'avance	4 121	4 121		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 083 864</b>	<b>1 067 705</b>	<b>16 159</b>
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	8 900		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	10 300		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF



### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 121
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>4 121</b>

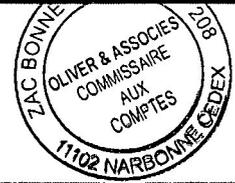
### PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	22 304
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>22 304</b>

**CAPITAUX PROPRES****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	200.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	200.00

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES



### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	60 035	37 322	22 713	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 175 705	1 175 705		
Personnel & comptes rattachés	268 238	268 238		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	250 936	250 936		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	364 908	364 908		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 266	14 266		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	698	698		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 805	28 805		
<b>TOTAUX</b>	<b>2 163 590</b>	<b>2 140 877</b>	<b>22 713</b>	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
 Emprunts remboursés en cours d'exer. 50 313  
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF



### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	28 805
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>28 805</b>

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	526 961
Dettes fiscales et sociales	229 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>756 745</b>

**SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION**

Société à responsabilité limitée  
au capital de 100 000 euros  
Siège social : 7 ZAE de Montaury  
34490 LIGNAN SUR ORB  
RCS BEZIERS 321 262 958

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 25 JUIN 2021**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -122 550 euros en totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

Distribution d'une somme brute de 200 000 euros, soit 400 euros par titre ; dividendes éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

Néant.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, 425 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre, 0 voix s'étant abstenues.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2021**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance  
Mansour SKHIR

