

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 01133

Numéro SIREN : 348 381 773

Nom ou dénomination : C.E.T.U.P. - Compagnie Européenne de Transports Uniques  
Personnalisés

Ce dépôt a été enregistré le 20/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/013519

**C.E.T.U.P. – Compagnie Européenne de Transports Uniques Personnalisés**

Société par Actions Simplifiée au capital de 365.000 euros  
Siège social : 205 Rue Louis Barran – Parc d'activités de Centr'Alp –  
38430 SAINT-JEAN-DE-MOIRANS  
348 381 773 RCS GRENOBLE

---

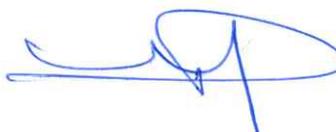
**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

**APPROUVÉS PAR LES DECISIONS A CARACTERE ORDINAIRE**

**DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE 30 JUIN 2021**

Pour copie certifiée conforme,

Le Président,  
La société CHETEK  
Représentée par Monsieur Jean-Pierre CAPOSSELE





# Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	694 056	434 658	259 398	349 016
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>694 056</b>	<b>434 658</b>	<b>259 398</b>	<b>349 016</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	613 064	453 910	159 154	195 589
Installations techniques, matériel et outillage industriel	27 151	26 141	1 010	4 493
Autres immobilisations corporelles	2 382 337	1 884 331	498 007	834 135
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	11 441		11 441	11 441
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>3 033 994</b>	<b>2 364 381</b>	<b>669 613</b>	<b>1 045 659</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15		15	66 237
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 210		4 210	4 510
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>4 225</b>		<b>4 225</b>	<b>70 747</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 732 275</b>	<b>2 799 040</b>	<b>933 235</b>	<b>1 465 422</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 823 721		2 823 721	3 138 234
Autres créances	307 992		307 992	187 591
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>3 131 713</b>		<b>3 131 713</b>	<b>3 325 825</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	409 365		409 365	1 002 741
Charges constatées d'avance	299 650		299 650	106 610
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>709 015</b>		<b>709 015</b>	<b>1 109 351</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 840 728</b>		<b>3 840 728</b>	<b>4 435 176</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 573 003</b>	<b>2 799 040</b>	<b>4 773 963</b>	<b>5 900 598</b>

# Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 365 000	365 000	365 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	36 500	36 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 750 248	2 037 681
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(1 912 875)	(287 433)
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>238 873</b>	<b>2 151 748</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>238 873</b>	<b>2 151 748</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	852 945	41 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>852 945</b>	<b>41 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 069 486	909 254
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 500	219 719
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>1 081 986</b>	<b>1 128 973</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	821 006	745 965
Dettes fiscales et sociales	1 505 327	1 700 791
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	273 827	132 120
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>2 600 159</b>	<b>2 578 876</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>3 682 145</b>	<b>3 707 849</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 773 963</b>	<b>5 900 598</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 722 457	168 101	10 890 558	16 565 160
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 722 457</b>	<b>168 101</b>	<b>10 890 558</b>	<b>16 565 160</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			87 251	102 107
Autres produits			32	494
			<b>10 977 841</b>	<b>16 667 760</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>10 977 841</b>	<b>16 667 760</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 155	23 388
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			6 890 546	9 454 831
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>6 892 701</b>	<b>9 478 220</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			224 199	225 618
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			3 724 431	5 016 407
Charges sociales			936 475	1 302 598
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>4 660 906</b>	<b>6 319 005</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			505 197	751 139
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			811 945	41 000
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>1 317 142</b>	<b>792 139</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			168	14 739
			<b>13 086 115</b>	<b>16 829 721</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>13 086 115</b>	<b>16 829 721</b>
			<b>(2 117 274)</b>	<b>(161 961)</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(2 117 274)</b>	<b>(161 961)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(2 117 274)</b>	<b>(161 961)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	(148)	215
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	213 709	22 194
Reprises sur provisions et transferts de charges	33 778	5 925
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>247 339</b>	<b>28 334</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 469	30 167
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>5 469</b>	<b>30 167</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>241 870</b>	<b>(1 833)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(1 875 404)</b>	<b>(163 794)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 868	7 529
Produits exceptionnels sur opérations en capital	596 759	14 750
Reprises sur provisions et transferts de charges	99 552	57 368
	<b>722 180</b>	<b>79 647</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 367	465
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	740 702	103 269
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 581	99 552
	<b>759 651</b>	<b>203 286</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(37 471)</b>	<b>(123 639)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>11 947 359</b>	<b>16 775 741</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>13 860 235</b>	<b>17 063 174</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(1 912 875)</b>	<b>(287 433)</b>

### **Principes et conventions générales :**

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

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

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 états financiers ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce (partie législative et réglementaire) et du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 applicables à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes :**

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

### **Faits marquants de l'exercice**

#### **Pandémie de covid-19 : Impact significatif**

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 a eu un impact défavorable sur la situation financière et les comptes annuels de la société, qui se traduit par une forte réduction de l'activité au cours de l'exercice 2020.

Pour y faire face, la société a pris des mesures et obtenus les soutiens suivants :

- Recours à l'activité partielle pour une partie des équipes afin de faire face à la baisse d'activité. Les indemnités reçues s'élèvent à 346 k€ et ont été comptabilisées en diminution des charges de personnel conformément aux préconisations de l'ANC.
- Report d'échéances des contrats de crédit-bail : certains crédits-baux ont fait l'objet d'un décalage des échéances de 3 mois ou de 6 mois. Compte tenu de la poursuite de l'activité sur l'exercice, les échéances décalées au-delà de la date de clôture de l'exercice ont cependant été provisionnées en charges dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 et les levées d'options de fin de contrats de crédit-bail intervenues en 2020 ont été traitées comptablement selon les modalités des contrats initiaux.

- **Emprunts en cours :** Certains emprunts en cours ont fait l'objet d'un décalage d'échéances de 6 mois. Ces décalages d'échéances s'élèvent à 223 k€ à la clôture de l'exercice.
- **Prêt garantie par l'Etat :** La société a obtenu au cours de l'exercice, plusieurs prêts garantis par l'Etat pour un montant total de 500 k€. Après un report d'amortissement en capital d'une durée de 1an, 48 échéances mensuelles viendront remboursées ces prêts à compter de 2022.
- **Compte tenu de la situation financière actuelle de la société CETUP en raison de la crise sanitaire Covid-19, la société CHETEK a décidé d'abandonner, sous la condition résolutoire du retour à meilleure fortune de la société CETUP, la totalité de la créance qu'elle détient en compte-courant à l'encontre de ladite société soit 210k€.**

### **Suivi des faits marquants de l'exercice 2019**

Une provision pour un de nos clients a été comptabilisée pour un montant de 737k€.

### **Evènements post-clôture**

Les états financiers 2020 de la société ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. En effet, malgré la poursuite de la pandémie de Covid-19, la direction n'a pas connaissance, à la date d'arrêtés des comptes par les dirigeants, d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

La société a obtenu en 2021, de nouveaux prêts garantis par l'Etat pour un montant total de 1 250 k€.

### **Autres Immobilisations incorporelles**

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

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

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

Nature de l'immobilisation	Durée en années	Mode d'amortissement
Logiciels	1 an à 5 ans	Linéaire
Constructions	10 ans à 25 ans	Linéaire
Matériel industriel	1 an à 10 ans	Linéaire
Installations générales	2 ans à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	2 ans à 5 ans	Linéaire
Matériel informatique	1 an à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	5 à 15 ans	Linéaire

### **Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voies de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

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.

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

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

### **Détail des charges et produits exceptionnels :**

Détail	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles	7 161 €	
Amendes Routes	206 €	
Dépréciation exceptionnelle bâtiment	11 581 €	
VNC éléments cédés prix de cession immo	640 702 €	533 457 €
VNC éléments cédés prix de cession financiers	100 000 €	63 302 €
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		25 868 €
Reprise aux provisions exceptionnelles		99 552 €
Total	759 650 €	722 179 €

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 12 600 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans le cadre des services autres que la certification des comptes (SACC) : 0 €

### **Ventilation du Chiffre d'affaires**

Au titre de l'exercice 2020, le chiffre d'affaires réalisé se décompose comme suit :

- CA France : 10 722 457 €
- CA Exportations et livraisons intracommunautaires : 168 101 €

### **Effectif moyen par catégorie**

<i>Catégorie</i>	<i>Effectif moyen</i>
Cadre	7
Employé	25
Etam	7
Ouvrier	132
Total	171

# Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	686 006		8 050
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>686 006</b>		<b>8 050</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	580 200		
Constructions installations générales	32 865		
Installations techniques et outillage industriel	27 151		
Installations générales, agencements et divers	230 500		
Matériel de transport	1 771 324		511 741
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 315 050		76 638
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	11 441		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>3 968 530</b>		<b>588 378</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	100 015		
Prêts et autres immobilisations financières	4 510		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>104 525</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 759 061</b>		<b>596 428</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			694 056	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>694 056</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			580 200	
Constructions installations générales			32 865	
Install. techn., matériel et out. industriels			27 151	
Inst. générales, agencements et divers			230 500	
Matériel de transport		1 522 914	760 150	
Mat. de bureau, Informatique et mobil.			1 391 687	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			11 441	
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>1 522 914</b>	<b>3 033 994</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		100 000	15	
Prêts et autres immo. financières		300	4 210	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>100 300</b>	<b>4 225</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 623 214</b>	<b>3 732 275</b>	

# Amortissements

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	336 990	97 668		434 658
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>336 990</b>	<b>97 668</b>		<b>434 658</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	384 919	24 648		409 567
Constructions installations générales	32 556	11 787		44 343
Installations techn. et outillage industriel	22 658	3 483		26 141
Inst. générales, agencements et divers	159 561	18 331		177 892
Matériel de transport	1 284 925	280 102	878 047	686 980
Mat. de bureau, informatique et mobil.	938 701	80 758		1 019 459
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>2 823 319</b>	<b>419 109</b>	<b>878 047</b>	<b>2 364 381</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 160 309</b>	<b>516 778</b>	<b>878 047</b>	<b>2 799 040</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	97 668		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>97 668</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	24 648		
Constructions installations générales	11 787		
Installations techniques et outillage industriel	3 483		
Installations générales, agencements et divers	18 331		
Matériel de transport	280 102		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	80 758		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>419 109</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>516 778</b>		

# Amortissements (suite)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES					
RUBRIQUES		Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursem. des obligations					

# Provisions Inscrites au Bilan

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges	41 000	737 276		778 276
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges		74 669		74 669
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>41 000</b>	<b>811 945</b>		<b>852 945</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles	99 552	11 581	99 552	11 581
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières	33 778		33 778	
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>133 330</b>	<b>11 581</b>	<b>133 330</b>	<b>11 581</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>174 330</b>	<b>823 526</b>	<b>133 330</b>	<b>864 526</b>
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

### **Etat des provisions pour risques et charges**

La provision de 41 K€ pour des litiges salariés a été reconduite.

Une provision pour charges a été comptabilisée à hauteur de 75k€. Par ailleurs, concernant un de nos clients, une provision pour risque de 737ke a été constatée dans les comptes du 31/12/2020.

# État des Échéances des Créances et Dettes

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 210	4 210	
<b>TOTAL de l'actif Immobilisé :</b>	<b>4 210</b>	<b>4 210</b>	
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 823 721	2 823 721	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	34 784	34 784	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	148 894	148 894	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	46 300	46 300	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	78 015	78 015	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 131 713</b>	<b>3 131 713</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>299 650</b>	<b>299 650</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 435 573</b>	<b>3 435 573</b>	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 069 486	324 864	683 846	60 776
Emprunts et dettes financières divers	12 500			12 500
Fournisseurs et comptes rattachés	821 006	784 184	36 821	
Personnel et comptes rattachés	604 039	604 039		
Sécurité sociale et autres organismes	286 201	286 201		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	576 046	576 046		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 041	39 041		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	273 827	273 827		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 682 145</b>	<b>2 888 202</b>	<b>720 667</b>	<b>73 276</b>
----------------------	------------------	------------------	----------------	---------------

# Composition du Capital Social

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	730
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	730

# Produits à Recevoir

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	58 295
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	7 896
Autres créances	64 931
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>131 122</b>

# Charges à Payer

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 159
Dettes fiscales et sociales	463 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 043
Autres dettes	46 111
<b>TOTAL</b>	<b>666 537</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	299 650	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>299 650</b>	

**Crédit-Bail**

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 728 058		1 728 058
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			213 725		213 725
- dotations de l'exercice			782 077		782 077
<b>TOTAL</b>			<b>732 256</b>		<b>732 256</b>

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			212 391		212 391
- dotations de l'exercice			696 512		696 512
<b>TOTAL</b>			<b>908 903</b>		<b>908 903</b>

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			705 090		705 090
- à plus d'un an et cinq ans au plus			62 216		62 216
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>767 306</b>		<b>767 306</b>

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			5 371		5 371
- à plus d'un an et cinq ans au plus			11 909		11 909
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>17 281</b>		<b>17 281</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice			883 592		883 592
--------------------------------------	--	--	---------	--	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					883 592
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

# Liste des Filiales et Participations

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<p><b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)</p> <p>2. participations (10 à 50% du capital détenu)</p> <p><b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. filiales non reprises en A:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- françaises</li> <li>- étrangères</li></ul> <p>2. participations non reprises en A:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- françaises</li> <li>- étrangères</li></ul>			

# Engagements Financiers

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	659 664
ABANDON DE CREANCE AVEC RETOUR A MEILLEURE FORTUNE	209 664
GARANTIE 90% BPI PRETS PGE	450 000

TOTAL	659 664
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
NEANT	

TOTAL	
-------	--

**C.E.T.U.P. – Compagnie Européenne de Transports Uniques Personnalisés**

Société par Actions Simplifiée au capital de 365.000 euros  
Siège social : 205 Rue Louis Barran – Parc d'activités de Centr'Alp –  
38430 SAINT-JEAN-DE-MOIRANS  
348 381 773 RCS GRENOBLE

**EXTRAIT DES DECISIONS A CARACTERE ORDINAIRE**

**DE L'ASSOCIEE UNIQUE**

**EN DATE DU 30 JUIN 2021**

**Affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2020**

**CINQUIEME DECISION**

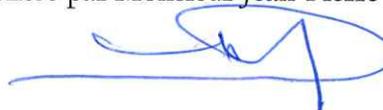
L'Associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion établi par le Président, décide d'affecter le montant de la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à (1.912.875) euros de la manière suivante :

- Au poste « Autres Réserves » créditeur,  
la somme de ..... (1.684.968) euros,  
lequel poste sera ainsi ramené de la somme de 1.750.248 euros à la somme de 65.280 euros,
- Le solde,  
soit la somme de ..... (227.907) euros,  
au poste « Report à nouveau »,
- Prélèvement sur le poste « Autres Réserves » créditeur,  
de la somme de ..... 7.040 euros,  
à l'effet de doter le poste « Autres Réserves – Œuvres artistiques », lequel sera ainsi porté de la somme de 58.240 euros à la somme de 65.280 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il a été mis en distribution les dividendes suivants au titre des trois (3) derniers exercices :

Exercices	Montant par action	Dividendes éligibles à l'Abattement	Dividendes non éligibles à l'Abattement
Exercice clos le 31/12/2019	-	-	-
Exercice clos le 31/12/2018	-	-	-
Exercice clos le 31/12/2017	400 €	-	200.000 €

Pour extrait certifié conforme,  
Le Président,  
La société CHETEK  
Représentée par Monsieur Jean-Pierre CAPOSSELE



Membre du Groupe  
**ODICEO**

**SAS JNH & EXPACOM**  
**Expertise comptable &**  
**Commissariat aux comptes**

---

## **SAS CETUP**

205, rue Louis Barran – Parc d'activité de Centr'Alp  
38430 SAINT-JEAN-DE-MOIRANS

\*\*\*\*\*

# **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

\*\*\*\*\*

A l'Associée Unique de la société CETUP,

## **OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CETUP 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, 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.

Les notes « Evaluation des créances et des dettes » et « Dépréciation des créances » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables retenues pour l'évaluation et la dépréciation des créances. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, notamment pour l'évaluation des valeurs d'inventaire de ces actifs, nous avons vérifié le caractère raisonnable des estimations et des évaluations qui en résultent.

### **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée Unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

### **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 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 Seyssinet-Pariset, le 22 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes



JNH & EXPACOM, représenté par  
Dave MOLLIEUX

# Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	694 056	434 658	259 398	349 016
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>694 056</b>	<b>434 658</b>	<b>259 398</b>	<b>349 016</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	613 064	453 910	159 154	195 589
Installations techniques, matériel et outillage industriel	27 151	26 141	1 010	4 493
Autres immobilisations corporelles	2 382 337	1 884 331	498 007	834 135
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	11 441		11 441	11 441
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>3 033 994</b>	<b>2 364 381</b>	<b>669 613</b>	<b>1 045 659</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15		15	66 237
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 210		4 210	4 510
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>4 225</b>		<b>4 225</b>	<b>70 747</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 732 275</b>	<b>2 799 040</b>	<b>933 235</b>	<b>1 465 422</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 823 721		2 823 721	3 138 234
Autres créances	307 992		307 992	187 591
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>3 131 713</b>		<b>3 131 713</b>	<b>3 325 825</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	409 365		409 365	1 002 741
Charges constatées d'avance	299 650		299 650	106 610
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>709 015</b>		<b>709 015</b>	<b>1 109 351</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 840 728</b>		<b>3 840 728</b>	<b>4 435 176</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 573 003</b>	<b>2 799 040</b>	<b>4 773 963</b>	<b>5 900 598</b>

# Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>SITUATION NETTE</b>			
Capital social ou individuel	dont versé 365 000	365 000	365 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale		36 500	36 500
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		1 750 248	2 037 681
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice</b>		(1 912 875)	(287 433)
	<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>238 873</b>	<b>2 151 748</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>			
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>			
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>238 873</b>	<b>2 151 748</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
<b>Avances conditionnées</b>			
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques</b>			
<b>Provisions pour charges</b>			
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>852 945</b>	<b>41 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			
	<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>1 069 486</b>	<b>909 254</b>
		<b>12 500</b>	<b>219 719</b>
		<b>1 081 986</b>	<b>1 128 973</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>			
<b>DETTES DIVERSES</b>			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>			
	<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>821 006</b>	<b>745 965</b>
		<b>1 505 327</b>	<b>1 700 791</b>
		<b>273 827</b>	<b>132 120</b>
		<b>2 600 159</b>	<b>2 578 876</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>			
	<b>DETTES</b>	<b>3 682 145</b>	<b>3 707 849</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 773 963</b>	<b>5 900 598</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 722 457	168 101	10 890 558	16 565 160
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 722 457</b>	<b>168 101</b>	<b>10 890 558</b>	<b>16 565 160</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			87 251	102 107
Autres produits			32	494
			<b>10 977 841</b>	<b>16 667 760</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>10 977 841</b>	<b>16 667 760</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 155	23 388
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			6 890 546	9 454 831
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>6 892 701</b>	<b>9 478 220</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			224 199	225 618
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			3 724 431	5 016 407
Charges sociales			936 475	1 302 598
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>4 660 906</b>	<b>6 319 005</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			505 197	751 139
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			811 945	41 000
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>1 317 142</b>	<b>792 139</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			168	14 739
			<b>13 095 115</b>	<b>16 829 721</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>13 095 115</b>	<b>16 829 721</b>
			<b>(2 117 274)</b>	<b>(161 961)</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(2 117 274)</b>	<b>(161 961)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(2 117 274)</b>	<b>(161 961)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	(148)	215
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	213 709	22 194
Reprises sur provisions et transferts de charges	33 778	5 925
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>247 339</b>	<b>28 334</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 469	30 167
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>5 469</b>	<b>30 167</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>241 870</b>	<b>(1 833)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(1 875 404)</b>	<b>(163 794)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 868	7 529
Produits exceptionnels sur opérations en capital	596 759	14 750
Reprises sur provisions et transferts de charges	99 552	57 368
	<b>722 180</b>	<b>79 647</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 367	465
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	740 702	103 269
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 581	99 552
	<b>759 651</b>	<b>203 286</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(37 471)</b>	<b>(123 639)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>11 947 359</b>	<b>16 775 741</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>13 860 235</b>	<b>17 063 174</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(1 912 875)</b>	<b>(287 433)</b>

### **Principes et conventions générales :**

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

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

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 états financiers ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce (partie législative et réglementaire) et du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 applicables à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes :**

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

### **Faits marquants de l'exercice**

#### **Pandémie de covid-19 : impact significatif**

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 a eu un impact défavorable sur la situation financière et les comptes annuels de la société, qui se traduit par une forte réduction de l'activité au cours de l'exercice 2020.

Pour y faire face, la société a pris des mesures et obtenus les soutiens suivants :

- Recours à l'activité partielle pour une partie des équipes afin de faire face à la baisse d'activité. Les indemnités reçues s'élèvent à 346 k€ et ont été comptabilisées en diminution des charges de personnel conformément aux préconisations de l'ANC.
- Report d'échéances des contrats de crédit-bail : certains crédits-baux ont fait l'objet d'un décalage des échéances de 3 mois ou de 6 mois. Compte tenu de la poursuite de l'activité sur l'exercice, les échéances décalées au-delà de la date de clôture de l'exercice ont cependant été provisionnées en charges dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 et les levées d'options de fin de contrats de crédit-bail intervenues en 2020 ont été traitées comptablement selon les modalités des contrats initiaux.

- Emprunts en cours : Certains emprunts en cours ont fait l'objet d'un décalage d'échéances de 6 mois. Ces décalages d'échéances s'élèvent à 223 k€ à la clôture de l'exercice.
- Prêt garantie par l'Etat : La société a obtenu au cours de l'exercice, plusieurs prêts garantis par l'Etat pour un montant total de 500 k€. Après un report d'amortissement en capital d'une durée de 1an, 48 échéances mensuelles viendront remboursées ces prêts à compter de 2022.
- Compte tenu de la situation financière actuelle de la société CETUP en raison de la crise sanitaire Covid-19, la société CHETEK a décidé d'abandonner, sous la condition résolutoire du retour à meilleure fortune de la société CETUP, la totalité de la créance qu'elle détient en compte-courant à l'encontre de ladite société soit 210k€.

### **Suivi des faits marquants de l'exercice 2019**

Une provision pour un de nos clients a été comptabilisée pour un montant de 737k€.

### **Evènements post-clôture**

Les états financiers 2020 de la société ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. En effet, malgré la poursuite de la pandémie de Covid-19, la direction n'a pas connaissance, à la date d'arrêté des comptes par les dirigeants, d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

La société a obtenu en 2021, de nouveaux prêts garantis par l'Etat pour un montant total de 1 250 k€.

### **Autres Immobilisations incorporelles**

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

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

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

Nature de l'immobilisation	Durée en années	Mode d'amortissement
Logiciels	1 an à 5 ans	Linéaire
Constructions	10 ans à 25 ans	Linéaire
Matériel industriel	1 an à 10 ans	Linéaire
Installations générales	2 ans à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	2 ans à 5 ans	Linéaire
Matériel informatique	1 an à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	5 à 15 ans	Linéaire

### **Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

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.

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

### **Détail des charges et produits exceptionnels :**

Détail	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles	7 161 €	
Amendes Routes	206 €	
Dépréciation exceptionnelle bâtiment	11 581 €	
VNC éléments cédés prix de cession immo	640 702 €	533 457 €
VNC éléments cédés prix de cession financiers	100 000 €	63 302 €
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		25 868 €
Reprise aux provisions exceptionnelles		99 552 €
Total	759 650 €	722 179 €

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 12 600 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans le cadre des services autres que la certification des comptes (SACC) : 0 €

### **Ventilation du Chiffre d'affaires**

Au titre de l'exercice 2020, le chiffre d'affaires réalisé se décompose comme suit :

- CA France : 10 722 457 €
- CA Exportations et livraisons intracommunautaires : 168 101 €

### **Effectif moyen par catégorie**

<i>Catégorie</i>	<i>Effectif moyen</i>
Cadre	7
Employé	25
Etam	7
Ouvrier	132
Total	171

# Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

C.E.T.U.P.

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	686 006		8 050
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>686 006</b>		<b>8 050</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	580 200		
Constructions installations générales	32 865		
Installations techniques et outillage industriel	27 151		
Installations générales, agencements et divers	230 500		
Matériel de transport	1 771 324		511 741
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 315 050		76 638
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	11 441		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>3 968 530</b>		<b>588 378</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	100 015		
Prêts et autres immobilisations financières	4 510		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>104 525</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 759 061</b>		<b>596 428</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			694 056	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>694 056</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			580 200	
Constructions installations générales			32 865	
Install. techn., matériel et out. industriels			27 151	
Inst. générales, agencements et divers			230 500	
Matériel de transport		1 522 914	760 150	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			1 391 687	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			11 441	
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>1 522 914</b>	<b>3 033 994</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		100 000	15	
Prêts et autres immo. financières		300	4 210	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>100 300</b>	<b>4 225</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 623 214</b>	<b>3 732 275</b>	

# Amortissements

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	336 990	97 668		434 658
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>336 990</b>	<b>97 668</b>		<b>434 658</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	384 919	24 648		409 567
Constructions installations générales	32 556	11 787		44 343
Installations techn. et outillage industriel	22 658	3 483		26 141
Inst. générales, agencements et divers	159 561	18 331		177 892
Matériel de transport	1 284 925	280 102	878 047	686 980
Mat. de bureau, informatique et mobil.	938 701	80 758		1 019 459
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>2 823 319</b>	<b>419 109</b>	<b>878 047</b>	<b>2 364 381</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 160 309</b>	<b>516 778</b>	<b>878 047</b>	<b>2 799 040</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	97 668		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>97 668</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	24 648		
Constructions installations générales	11 787		
Installations techniques et outillage industriel	3 483		
Installations générales, agencements et divers	18 331		
Matériel de transport	280 102		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	80 758		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>419 109</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>516 778</b>		

# Amortissements (suite)

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES					
RUBRIQUES		Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursem. des obligations					

# Provisions Inscrites au Bilan

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	41 000	737 276		778 276
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>41 000</b>	<b>811 945</b>		<b>852 945</b>
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	99 552 33 778	11 581	99 552 33 778	11 581
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>133 330</b>	<b>11 581</b>	<b>133 330</b>	<b>11 581</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>174 330</b>	<b>823 526</b>	<b>133 330</b>	<b>864 526</b>

### **Etat des provisions pour risques et charges**

La provision de 41 K€ pour des litiges salariés a été reconduite.

Une provision pour charges a été comptabilisée à hauteur de 75k€. Par ailleurs, concernant un de nos clients, une provision pour risque de 737ke a été constatée dans les comptes du 31/12/2020.

# État des Échéances des Créances et Dettes

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 210	4 210	
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>4 210</b>	<b>4 210</b>	
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 823 721	2 823 721	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	34 784	34 784	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	148 894	148 894	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	46 300	46 300	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	78 015	78 015	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 131 713</b>	<b>3 131 713</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>299 650</b>	<b>299 650</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 435 573</b>	<b>3 435 573</b>	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 069 486	324 864	683 846	60 776
Emprunts et dettes financières divers	12 500			12 500
Fournisseurs et comptes rattachés	821 006	784 184	36 821	
Personnel et comptes rattachés	604 039	604 039		
Sécurité sociale et autres organismes	286 201	286 201		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	576 046	576 046		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 041	39 041		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	273 827	273 827		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 682 145</b>	<b>2 888 202</b>	<b>720 667</b>	<b>73 276</b>

# Composition du Capital Social

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	730
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	730

# Produits à Recevoir

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	58 295
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	7 896
Autres créances	64 931
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>131 122</b>

# Charges à Payer

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 159
Dettes fiscales et sociales	463 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 043
Autres dettes	46 111
<b>TOTAL</b>	<b>666 537</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	299 650	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>299 650</b>	

# Crédit-Bail

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 728 058		1 728 058
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			213 725		213 725
- dotations de l'exercice			782 077		782 077
<b>TOTAL</b>			<b>732 256</b>		<b>732 256</b>
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			212 391		212 391
- dotations de l'exercice			696 512		696 512
<b>TOTAL</b>			<b>908 903</b>		<b>908 903</b>
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			705 090		705 090
- à plus d'un an et cinq ans au plus			62 216		62 216
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>767 306</b>		<b>767 306</b>
VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			5 371		5 371
- à plus d'un an et cinq ans au plus			11 909		11 909
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>17 281</b>		<b>17 281</b>
Mont. pris en charge dans l'exercice			883 592		883 592
Rappel : Redevance de crédit bail					883 592

# Liste des Filiales et Participations

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<p><b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)</p>  <p>2. participations (10 à 50% du capital détenu)</p>  <p><b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. filiales non reprises en A:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- françaises</li>  <li>- étrangères</li></ul> <p>2. participations non reprises en A:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- françaises</li>  <li>- étrangères</li></ul>			

# Engagements Financiers

C.E.T.U.P.

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés :		659 664
ABANDON DE CREANCE AVEC RETOUR A MEILLEURE FORTUNE	209 664	
GARANTIE 90% BPI PRETS PGE	450 000	

	TOTAL	659 664
--	-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		
NEANT		

	TOTAL	
--	-------	--