

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 03031

Numéro SIREN : 348 552 696

Nom ou dénomination : MGB TRAVAUX PUBLICS

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/034949

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : MGB

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 140 Rue Frédéric Monin ZI des Platières 69440 MORNANT

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	52 427	4 302
	Fonds commercial (1)	AH	AI		67 840
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 240 974	580 285
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 445 237	938 968
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	CU	CV		17
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES	BB	BC		
	Créances rattachées à des participations	BD	BE		
	Autres titres immobilisés	BF	BG		10 999
	Prêts	BH	BI		41 993
	Autres immobilisations financières *				
	TOTAL (II)	BJ	BK	2 738 637	1 644 404
	STOCKS *	BL	BM	25 989	272 395
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens	BN	BQ		
	En cours de production de services	BP	BQ		213 245
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	BX	BY	106 425	3 217 233
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	CA		3 599 480
	Autres créances (3)		CC		
Comptes de Régularisation	DIVERS	CB	CE		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	CG		521 799
	Disponibilités				
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		5 816
	TOTAL (III)	CJ	CK	132 413	7 829 967
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	2 871 050	9 474 370
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	145 066	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :		

AL

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise : MGB

Néant ☐

				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *		(Dont versé : 360 000)	DA	360 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *		(dont écart d'équivalence : EK)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	36 001
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*		(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	
	Autres réserves		(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 954 622
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	784 412
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	286 937
	TOTAL (I)			DL	3 421 971
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	285 815
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	285 815
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 493 038
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI)	DV	134 487
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 178 019
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 864 467
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	12 598
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	83 975
TOTAL (IV)				EC	5 766 584
Écarts de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	9 474 370
RENVOS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	4 680 142
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	6 487

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOI

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : MGB

Néant ☐

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
	biens *						
	services *	FG	18 512 601	FH		FI	18 512 601
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	18 512 601	FK		FL	18 512 601
	Production stockée *					FM	(249 195)
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	11 833
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	192 463
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits (1) (11)					FQ	54
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	18 467 756
	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	4 502 453
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(109 846)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 510 076
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	314 480
	Salaires et traitements *					FY	3 537 262
	Charges sociales (10)					FZ	2 016 742
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	418 659
						GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	36 152
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	119
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	17 226 096
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 241 660
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH	357 632
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	770
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	177
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP	947
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 839
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	13 839
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(12 891)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 586 401

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : MGB

Néant ☐

				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	27 357	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	27 358	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	135	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	366 609	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	366 744	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(339 386)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	166 562	
Impôts sur les bénéfices *				HK	296 041	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	18 853 694	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	18 069 282	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	784 412	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	58 840
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	770
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	148 407
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7				
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
RESULTAT S/CESSIONS IMMO				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
AMORTS DEROGATOIRES				80 794	27 357	
AMENDES				135		
PROV RISQUE NON RECOUVREMENT				285 815		
TOTAL GENERAL				366 744	27 358	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL						

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 9 474 370 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 784 412 euros :

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le : 30/04/2021

Faits caractéristiques de l'exercice :

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis Mars 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Cette situation a entraîné une très forte baisse de nos activités lors du premier confinement.

Nous avons eu recours au chômage partiel sur une courte période et avons bénéficié du report des échéances de six mois sur nos prêts bancaires. Nos activités ont progressivement repris et ces événements ne remettent pas en cause la continuité de l'exploitation et la pérennité de notre entreprise.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

Les conventions générales 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 en conformité avec le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016 en application des articles L,123-12 123-28 et R,123-172 à R 123,208 du code de commerce.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont immobilisés à leurs coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement sur leur durée probable d'utilisation.

La durée d'amortissement généralement retenue est la suivante :

Logiciels : 1 à 5 ans linéaire

Les fonds de commerce sont immobilisés à leur valeur d'origine et n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation.

Les fonds de commerce n'ont aucune durée précise d'utilisation. Ils résultent d'opérations d'acquisitions, de fusions ou d'apports partiels d'actif. Ils sont, lorsqu'ils revêtent un caractère tangible, évalués chaque année à l'aide de la méthode DCF.

Les fonds de commerce sont considérés comme intangibles à partir du moment où :

Lors de leur acquisition, ils n'ont pas fait l'objet d'une affectation précise,

Les activités rachetées concourent à la génération de l'ensemble des résultats de la société.

C'est pour ces raisons qu'en cas d'intangibilité du fonds, le test porte sur l'ensemble de l'UGT.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production et peuvent être décomposées par composants significatifs.

Les immobilisations figurent au coût historique, diminué des amortissements cumulés pratiqués sur le mode linéaire.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon la méthode d'amortissement linéaire fondée sur la durée d'utilisation probable des différentes catégories d'immobilisations.

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Constructions	20 à 50 ans
Agencements et installations	10 à 20 ans
Installations techniques, mat.outillage	5 à 10 ans
Matériel de transport	4 à 7 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Mobilier et matériel de bureau	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Une provision pour dépréciation est constatée sur les avances financières quand la recouvrabilité de celles-ci s'avère incertaine à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition. La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage déterminée en fonction des capitaux propres des filiales, de leurs résultats et de leurs perspectives de développement. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré " (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

EN COURS

Les résultats à la clôture du bilan sont évalués suivant la méthode de "l'avancement des travaux".

Les situations successives de travaux représentent une série de facturations partielles correspondant à autant de contrats exécutés.

La méthode d'évaluation retenue est identique à celle retenue pour l'exercice précédent pour les contrats de nature équivalente.

Les travaux exécutés entre la date de la dernière situation contractuelle et la date de clôture de l'exercice sont évalués au prix de vente et enregistrés dans les travaux en cours.

Les travaux non exécutés et déjà facturés sont enregistrés en Produits Constatés d'Avance.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

REGIME INTEGRATION FISCALE

La société MGB fait partie depuis le 1er janvier 1999 du groupe intégration fiscale dont la société ARGM est la société tête de groupe.

La société MGB reste tout de même solidaire du paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Identité de la société Mère	Forme juridique	Montant Capital	% Détenu
SERFIM - 69200 VENISSIEUX	SA	3 496 689	

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière sont calculées selon la méthode prospective (méthode des unités de crédit projetées). Ces évaluations intègrent le niveau de rémunération, l'espérance de vie et la rotation du personnel. Les engagements correspondants font l'objet d'une actualisation.

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :

Age de départ à la retraite : 65 ans

Taux de rotation du personnel :

de 16 à 32 ans : 12%

de 33 à 49 ans : 8%

de 50 à 65 ans : 4%

Table de mortalité : 2016

Taux actualisation : 0,48%

Coefficient de revalorisation des salaires : 1,5%

Taux de charges sociales : 70%

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2020 à 420 123 euros.

A ce jour, ce montant n'est pas couvert auprès d'une compagnie d'assurances spécialisée.

CENTRALISATION DE GESTION DE TRESORERIE

La Société a signé une convention de centralisation de gestion de trésorerie avec sa Société mère Serfim.

Cette centralisation de trésorerie a pour impact de "débitier ou créditer" un compte d'associé.

Le compte bancaire a quant à lui été "débité ou crédité" pour le même montant.

HONORAIRES

Pour l'année 2020, le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'est élevé à 11 200 € .

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	121 776		2 793
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	121 776		2 793
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 724 747		96 511
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	610 784		93 095
- Matériel de transport	1 389 469		200 749
- Matériel de bureau et mobilier informatique	88 667		5 310
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	3 813 667		395 665
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	61 152		3 200
<i>Total immobilisations financières</i>	61 169		3 200
TOTAL GENERAL	3 996 612		401 658

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			124 569	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			124 569	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 821 258	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			703 879	
- Matériel de transport		3 869	1 586 349	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			93 977	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		3 869	4 205 464	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			17	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 361	52 992	
<i>Total immobilisations financières</i>		11 361	53 009	
TOTAL GENERAL		15 229	4 383 041	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles	46 332	6 094		52 427
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	46 332	6 094		52 427
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 099 293	141 681		1 240 974
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	304 988	47 034		352 022
- Matériel de transport	791 637	219 608	3 869	1 007 376
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 597	4 243		85 840
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 277 514	412 565	3 869	2 686 211
TOTAL GENERAL	2 323 847	418 659	3 869	2 738 637

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles	1 638			5 275			(3 637)
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 638			5 275			(3 637)
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages		52 384			15 070		37 314
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers		1 870			231		1 639
- Matériel de transport		24 707			5 130		19 577
- Matériel de bureau et informatique mobilier		195			1 652		(1 456)
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		79 156			22 082		57 073
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL	1 638	79 156		5 275	22 082		53 436
TOTAL GENERAL non ventilé			80 794			27 357	53 436

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	233 500	80 794			27 357	286 937
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	233 500	80 794			27 357	286 937
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges		33 095				33 095
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>		33 095				33 095
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	36 000	252 720			36 000	252 720
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 000	285 815			36 000	285 815
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	31 147	2 898			8 056	25 989
Sur comptes clients	73 171	33 254				106 425
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	104 318	36 152			8 056	132 413
TOTAL GENERAL	373 818	402 761			71 413	705 165
Dont dotations et reprises d'exploitation		36 152			44 056	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		366 609			27 357	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	10 999	2 413	8 586	15 480
Autres immobilisations financières	41 993	41 993		45 672
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>52 992</i>	<i>44 405</i>	<i>8 586</i>	<i>61 152</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	145 066		145 066	105 927
Autres créances clients	3 178 591	3 178 591		3 764 608
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000		1 000
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	133 977	133 977		234 530
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	3 398 051	3 398 051		2 779 397
Débiteurs divers	66 451	66 451		94 399
<i>Total actif circulant</i>	<i>6 923 137</i>	<i>6 778 071</i>	<i>145 066</i>	<i>6 979 861</i>
Charges constatées d'avance	5 816	5 816		8 596
TOTAL DES CREANCES	6 981 945	6 828 292	153 653	7 049 609
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	3 200			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	7 681			
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	1 493 038	406 596	1 080 994	5 447	1 329 452
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	256	256			(115 479)
Fournisseurs et comptes rattachés	2 178 019	2 178 019			2 730 729
Personnel et comptes rattachés	682 293	682 293			640 599
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	482 437	482 437			470 157
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	684 747	684 747			983 946
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	14 990	14 990			30 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	134 231	134 231			186 155
Autres dettes	12 598	12 598			129 071
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	83 975	83 975			929 000
TOTAL DES DETTES	5 766 584	4 680 142	1 080 994	5 447	7 314 404
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		325 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		166 396			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres	67 840			67 840
TOTAL	67 840			67 840

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 074	69 390
<i>Total créances</i>	<i>6 074</i>	<i>69 390</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	6 074	69 390

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	256	274
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	256	274
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 191	81 918
Dettes fiscales et sociales	497 540	442 221
<i>Total dettes d'exploitation</i>	562 731	524 139
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 598	12 539
<i>Total dettes diverses</i>	12 598	12 539
Autres		
Intérêts courus à payer	3 305	3 192
Clients - Avoirs à établir		779
<i>Total autres dettes</i>	3 305	3 971
TOTAL	578 890	540 923

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avances	5 816	8 596
<i>Total charges d'exploitation</i>	5 816	8 596
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 816	8 596
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	5 816	8 596

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	83 975	929 000
<i>Total produits d'exploitation</i>	83 975	929 000
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	83 975	929 000
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	83 975	929 000

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(78 160)	(920 404)
---	-----------------	------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	3 600			3 600	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	3 600			3 600	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	360 000						360 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	36 001						36 001
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 653 436			301 186			1 954 622
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	603 586			(603 586)		784 412	784 412
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	233 500				53 436		286 937
Dividendes versés				302 400	(302 400)		
Total capitaux propres	2 886 523				(248 964)	784 412	3 421 971

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		1 693
Pénalités et amendes fiscales et pénales	135	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>135</i>	<i>1 693</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		2 711
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		<i>2 711</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	366 609	100 667
Total des charges exceptionnelles	366 744	105 070

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 861
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		24 861
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	1	
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	1	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 357	10 847
TOTAL	27 358	35 708

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	1 586 401		1 586 401	428 891	1 157 510	757 609
Résultat exceptionnel	(339 386)		(339 386)	(95 028)	(244 358)	(47 860)
Résultat comptable (hors participation)	1 247 015		1 247 015	333 863	913 152	709 749

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	166 562		166 562	37 822	128 740	106 163
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>1 080 453</i>		<i>1 080 453</i>	<i>296 041</i>	<i>784 412</i>	<i>603 586</i>

Autres						
<i>Total autres</i>						

Total général	1 080 453		1 080 453	296 041	784 412	603 586
---------------	-----------	--	-----------	---------	---------	---------

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -	1 467 062					1 467 062
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - locations longue durée	194 188					194 188
- indemnités fin de carrière	420 123					420 123
-						
TOTAL	2 081 373					2 081 373

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	245 000	47 419	245 000	
Autres immobilisations corporelles	200 622	10 539	199 870	752
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	445 622	57 958	444 870	752

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...	45 751	244 007					
Autres immobilisations corporelles	9 678	204 001	865			865	119
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	55 429	448 008	865			865	119

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<i>Total autres dettes</i>			
TOTAL			

EFFECTIF AU : 31/12/2020

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Cadres	15	15			15	15
Agents de maîtrise	21	19			21	19
Employés et techniciens	13	10			13	10
<u>Autres :</u>						
Ouvriers	67	67			67	67
TOTAL	116	111			116	111

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

MGB TRAVAUX PUBLICS
Société par actions simplifiée
au capital de 360 000 euros
Siège social : 140, Rue Frédéric Monin, 69440 MORNANT
348 552 696 RCS Lyon

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 784 411,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	784 411,78 euros
A titre de dividendes	500 004,00 euros
Soit 138,89 euros par action	
Le solde	284 407,78 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 239 029 euros.	

La mise au paiement des dividendes s'effectuera, dans le délai légal, à l'issue de la consultation de l'associée unique.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 004 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercices	Dividendes	Eligibles à l'abattement	Non éligible à l'abattement
31/12/2017	550 080 ,00 €	0 €	550 080,00
31/12/2018	500 000,00 €	0 €	500 000,00
31/12/2019	302 400,00 €	0 €	302 400,00

Certifié conforme
Le Président





RSM Rhône-Alpes

2 bis, rue Tête d'Or

69006 LYON

T : +33 (0) 4 72 69 19 19

www.rsmfrance.fr

MGB TRAVAUX PUBLICS

SAS au capital de 300 000 €
Siège social : 140, Rue Frédéric Monin
69440 MORNANT

348 552 696 RCS LYON

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

A l'Associée unique de la société MGB TRAVAUX PUBLICS,

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 société MGB TRAVAUX PUBLICS 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 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

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 de la Présidente 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

RESPONSABILITES 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 l'association 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 la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Lyon, le 11 juin 2021
Le Commissaire aux Comptes
RSM Rhône-Alpes

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Vuillat', with a large loop at the end.

Représenté par Pascal VUAILLAT
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	56 729	52 427	4 302	7 603
Fonds commercial (1)	67 840		67 840	67 840
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>124 569</i>	<i>52 427</i>	<i>72 142</i>	<i>75 443</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 821 258	1 240 974	580 285	625 455
Autres immobilisations corporelles	2 384 205	1 445 237	938 968	910 699
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>4 205 464</i>	<i>2 686 211</i>	<i>1 519 253</i>	<i>1 536 153</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	17		17	17
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 999		10 999	15 480
Autres immobilisations financières	41 993		41 993	45 672
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>53 009</i>		<i>53 009</i>	<i>61 169</i>
ACTIF IMMOBILISE	4 383 041	2 738 637	1 644 404	1 672 766
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	298 384	25 989	272 395	157 390
En cours de production de biens				
En cours de production de services	213 245		213 245	462 440
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>511 629</i>	<i>25 989</i>	<i>485 640</i>	<i>619 830</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	3 323 658	106 425	3 217 233	3 797 364
Autres créances	3 599 480		3 599 480	3 109 327
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>6 923 137</i>	<i>106 425</i>	<i>6 816 713</i>	<i>6 906 690</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	521 799		521 799	1 029 044
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>521 799</i>		<i>521 799</i>	<i>1 029 044</i>
ACTIF CIRCULANT	7 956 564	132 413	7 824 151	8 555 565
Charges constatées d'avance	5 816		5 816	8 596
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 345 421	2 871 050	9 474 370	10 236 926

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

145 066

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 360 000	360 000	360 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	36 001	36 001
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 954 622	1 653 436
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	784 412	603 586
<i>Total situation nette</i>	<i>3 135 034</i>	<i>2 653 022</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	286 937	233 500
CAPITAUX PROPRES	3 421 971	2 886 523
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	285 815	
Provisions pour charges		36 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	285 815	36 000
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 493 038	1 329 452
Emprunts et dettes financières divers	134 487	70 676
<i>Total dettes financières</i>	<i>1 627 525</i>	<i>1 400 128</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 178 019	2 730 729
Dettes fiscales et sociales	1 864 467	2 125 476
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>4 042 486</i>	<i>4 856 205</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 598	129 071
<i>Total dettes diverses</i>	<i>12 598</i>	<i>129 071</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	83 975	929 000
DETTES	5 766 584	7 314 404
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 474 370	10 236 926

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	18 512 601		18 512 601	19 056 488
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	18 512 601		18 512 601	19 056 488
Production stockée			(249 195)	339 740
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			11 833	3 031
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			192 463	118 358
Autres produits (1) (11)			54	2 105
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			18 467 756	19 519 722
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 502 453	4 547 215
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(109 846)	(43 836)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			6 510 076	7 388 186
<i>Total charges externes</i>			<i>10 902 682</i>	<i>11 891 565</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			314 480	297 658
Charges de personnel				
Salaires et traitements			3 537 262	3 721 414
Charges sociales (10)			2 016 742	2 025 018
<i>Total charges de personnel</i>			<i>5 554 004</i>	<i>5 746 433</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			418 659	350 194
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			36 152	34 691
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>454 811</i>	<i>384 884</i>
Autres charges (12)			119	11
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			17 226 096	18 320 552
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 241 660	1 199 170
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée			357 632	
Perte supportée ou bénéfice transféré				129 503
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			770	2 520
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			177	5 732
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			947	8 252
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			13 839	16 393
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			13 839	16 393
RESULTAT FINANCIER			(12 891)	(8 140)
RESULTAT COURANT			1 586 401	1 061 527

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 861
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 357	10 847
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 358	35 708
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	1 693
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 711
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	366 609	100 667
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	366 744	105 070
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(339 386)	(69 362)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	166 562	135 079
Impôts sur les bénéfices	296 041	253 501
TOTAL DES PRODUITS	18 853 694	19 563 682
TOTAL DES CHARGES	18 069 282	18 960 097
BENEFICE ou PERTE	784 412	603 586

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier 58 840

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées 770

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges 148 407

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 9 474 370 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 784 412 euros :

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le : 30/04/2021

Faits caractéristiques de l'exercice :

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis Mars 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Cette situation a entraîné une très forte baisse de nos activités lors du premier confinement.

Nous avons eu recours au chômage partiel sur une courte période et avons bénéficié du report des échéances de six mois sur nos prêts bancaires. Nos activités ont progressivement repris et ces événements ne remettent pas en cause la continuité de l'exploitation et la pérennité de notre entreprise.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

Les conventions générales 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 en conformité avec le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016 en application des articles L,123-12 123-28 et R,123-172 à R 123,208 du code de commerce.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont immobilisés à leurs coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement sur leur durée probable d'utilisation.

La durée d'amortissement généralement retenue est la suivante :

Logiciels : 1 à 5 ans linéaire

Les fonds de commerce sont immobilisés à leur valeur d'origine et n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation.

Les fonds de commerce n'ont aucune durée précise d'utilisation. Ils résultent d'opérations d'acquisitions, de fusions ou d'apports partiels d'actif. Ils sont, lorsqu'ils revêtent un caractère tangible, évalués chaque année à l'aide de la méthode DCF.

Les fonds de commerce sont considérés comme intangibles à partir du moment où :

Lors de leur acquisition, ils n'ont pas fait l'objet d'une affectation précise,

Les activités rachetées concourent à la génération de l'ensemble des résultats de la société.

C'est pour ces raisons qu'en cas d'intangibilité du fonds, le test porte sur l'ensemble de l'UGT.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production et peuvent être décomposées par composants significatifs.

Les immobilisations figurent au coût historique, diminué des amortissements cumulés pratiqués sur le mode linéaire.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon la méthode d'amortissement linéaire fondée sur la durée d'utilisation probable des différentes catégories d'immobilisations.

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Constructions	20 à 50 ans
Agencements et installations	10 à 20 ans
Installations techniques, mat.outillage	5 à 10 ans
Matériel de transport	4 à 7 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Mobilier et matériel de bureau	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Une provision pour dépréciation est constatée sur les avances financières quand la recouvrabilité de celles-ci s'avère incertaine à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition. La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage déterminée en fonction des capitaux propres des filiales, de leurs résultats et de leurs perspectives de développement. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré " (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

EN COURS

Les résultats à la clôture du bilan sont évalués suivant la méthode de "l'avancement des travaux".

Les situations successives de travaux représentent une série de facturations partielles correspondant à autant de contrats exécutés.

La méthode d'évaluation retenue est identique à celle retenue pour l'exercice précédent pour les contrats de nature équivalente.

Les travaux exécutés entre la date de la dernière situation contractuelle et la date de clôture de l'exercice sont évalués au prix de vente et enregistrés dans les travaux en cours.

Les travaux non exécutés et déjà facturés sont enregistrés en Produits Constatés d'Avance.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

REGIME INTEGRATION FISCALE

La société MGB fait partie depuis le 1er janvier 1999 du groupe intégration fiscale dont la société ARGM est la société tête de groupe.

La société MGB reste tout de même solidaire du paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Identité de la société Mère	Forme juridique	Montant Capital	% Détenu
SERFIM - 69200 VENISSIEUX	SA	3 496 689	

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière sont calculées selon la méthode prospective (méthode des unités de crédit projetées). Ces évaluations intègrent le niveau de rémunération, l'espérance de vie et la rotation du personnel. Les engagements correspondants font l'objet d'une actualisation.

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :

Age de départ à la retraite : 65 ans

Taux de rotation du personnel :

de 16 à 32 ans : 12%

de 33 à 49 ans : 8%

de 50 à 65 ans : 4%

Table de mortalité : 2016

Taux actualisation : 0,48%

Coefficient de revalorisation des salaires : 1,5%

Taux de charges sociales : 70%

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2020 à 420 123 euros.

A ce jour, ce montant n'est pas couvert auprès d'une compagnie d'assurances spécialisée.

CENTRALISATION DE GESTION DE TRESORERIE

La Société a signé une convention de centralisation de gestion de trésorerie avec sa Société mère Serfim.

Cette centralisation de trésorerie a pour impact de "débitier ou créditer" un compte d'associé.

Le compte bancaire a quant à lui été "débité ou crédité" pour le même montant.

HONORAIRES

Pour l'année 2020, le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'est élevé à 11 200 € .

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	121 776		2 793
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	121 776		2 793
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 724 747		96 511
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	610 784		93 095
- Matériel de transport	1 389 469		200 749
- Matériel de bureau et mobilier informatique	88 667		5 310
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	3 813 667		395 665
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	61 152		3 200
<i>Total immobilisations financières</i>	61 169		3 200
TOTAL GENERAL	3 996 612		401 658

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			124 569	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			124 569	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 821 258	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			703 879	
- Matériel de transport		3 869	1 586 349	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			93 977	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		3 869	4 205 464	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			17	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 361	52 992	
<i>Total immobilisations financières</i>		11 361	53 009	
TOTAL GENERAL		15 229	4 383 041	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles	46 332	6 094		52 427
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	46 332	6 094		52 427
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 099 293	141 681		1 240 974
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	304 988	47 034		352 022
- Matériel de transport	791 637	219 608	3 869	1 007 376
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 597	4 243		85 840
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 277 514	412 565	3 869	2 686 211
TOTAL GENERAL	2 323 847	418 659	3 869	2 738 637

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles	1 638			5 275			(3 637)
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 638			5 275			(3 637)
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages		52 384			15 070		37 314
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers		1 870			231		1 639
- Matériel de transport		24 707			5 130		19 577
- Matériel de bureau et informatique mobilier		195			1 652		(1 456)
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		79 156			22 082		57 073
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL	1 638	79 156		5 275	22 082		53 436
TOTAL GENERAL non ventilé			80 794			27 357	53 436

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	233 500	80 794			27 357	286 937
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	233 500	80 794			27 357	286 937
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges		33 095				33 095
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>		33 095				33 095
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	36 000	252 720			36 000	252 720
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 000	285 815			36 000	285 815
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	31 147	2 898			8 056	25 989
Sur comptes clients	73 171	33 254				106 425
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	104 318	36 152			8 056	132 413
TOTAL GENERAL	373 818	402 761			71 413	705 165
Dont dotations et reprises d'exploitati		36 152			44 056	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionn		366 609			27 357	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	10 999	2 413	8 586	15 480
Autres immobilisations financières	41 993	41 993		45 672
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>52 992</i>	<i>44 405</i>	<i>8 586</i>	<i>61 152</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	145 066		145 066	105 927
Autres créances clients	3 178 591	3 178 591		3 764 608
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000		1 000
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	133 977	133 977		234 530
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	3 398 051	3 398 051		2 779 397
Débiteurs divers	66 451	66 451		94 399
<i>Total actif circulant</i>	<i>6 923 137</i>	<i>6 778 071</i>	<i>145 066</i>	<i>6 979 861</i>
Charges constatées d'avance	5 816	5 816		8 596
TOTAL DES CREANCES	6 981 945	6 828 292	153 653	7 049 609
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	3 200			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	7 681			
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	1 493 038	406 596	1 080 994	5 447	1 329 452
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	256	256			(115 479)
Fournisseurs et comptes rattachés	2 178 019	2 178 019			2 730 729
Personnel et comptes rattachés	682 293	682 293			640 599
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	482 437	482 437			470 157
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	684 747	684 747			983 946
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	14 990	14 990			30 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	134 231	134 231			186 155
Autres dettes	12 598	12 598			129 071
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	83 975	83 975			929 000
TOTAL DES DETTES	5 766 584	4 680 142	1 080 994	5 447	7 314 404
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		325 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		166 396			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres	67 840			67 840
TOTAL	67 840			67 840

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 074	69 390
<i>Total créances</i>	6 074	69 390
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	6 074	69 390

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	256	274
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>256</i>	<i>274</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 191	81 918
Dettes fiscales et sociales	497 540	442 221
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>562 731</i>	<i>524 139</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 598	12 539
<i>Total dettes diverses</i>	<i>12 598</i>	<i>12 539</i>
Autres		
Intérêts courus à payer	3 305	3 192
Clients - Avoirs à établir		779
<i>Total autres dettes</i>	<i>3 305</i>	<i>3 971</i>
TOTAL	578 890	540 923

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avances	5 816	8 596
<i>Total charges d'exploitation</i>	5 816	8 596
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 816	8 596
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	5 816	8 596

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	83 975	929 000
<i>Total produits d'exploitation</i>	83 975	929 000
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	83 975	929 000
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	83 975	929 000

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(78 160)	(920 404)
---	-----------------	------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	3 600			3 600	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	3 600			3 600	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	360 000						360 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	36 001						36 001
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 653 436			301 186			1 954 622
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	603 586			(603 586)		784 412	784 412
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	233 500				53 436		286 937
Dividendes versés				302 400	(302 400)		
Total capitaux propres	2 886 523				(248 964)	784 412	3 421 971

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		1 693
Pénalités et amendes fiscales et pénales	135	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>135</i>	<i>1 693</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		2 711
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>		<i>2 711</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	366 609	100 667
Total des charges exceptionnelles	366 744	105 070

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 861
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		24 861
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	1	
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	1	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 357	10 847
TOTAL	27 358	35 708

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	1 586 401		1 586 401	428 891	1 157 510	757 609
Résultat exceptionnel	(339 386)		(339 386)	(95 028)	(244 358)	(47 860)
Résultat comptable (hors participation)	1 247 015		1 247 015	333 863	913 152	709 749

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	166 562		166 562	37 822	128 740	106 163
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>1 080 453</i>		<i>1 080 453</i>	<i>296 041</i>	<i>784 412</i>	<i>603 586</i>

Autres						
<i>Total autres</i>						

Total général	1 080 453		1 080 453	296 041	784 412	603 586
---------------	-----------	--	-----------	---------	---------	---------

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -	1 467 062					1 467 062
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - locations longue durée	194 188					194 188
- indemnités fin de carrière	420 123					420 123
-						
TOTAL	2 081 373					2 081 373

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	245 000	47 419	245 000	
Autres immobilisations corporelles	200 622	10 539	199 870	752
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	445 622	57 958	444 870	752

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...	45 751	244 007					
Autres immobilisations corporelles	9 678	204 001	865			865	119
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	55 429	448 008	865			865	119

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<i>Total autres dettes</i>			
TOTAL			

EFFECTIF AU : 31/12/2020

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2 020	2 019	2 020	2 019	2 020	2 019
Cadres	15	15			15	15
Agents de maîtrise	21	19			21	19
Employés et techniciens	13	10			13	10
<u>Autres :</u>						
Ouvriers	67	67			67	67
TOTAL	116	111			116	111

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					