

RCS : ST MALO
Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 40053
Numéro SIREN : 348 714 395
Nom ou dénomination : Mademoiselle Desserts Broons

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2021 sous le numéro de dépôt 727

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------|-------------------------------|--------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 159 234 | 158 259 | 975 | 40 508 | 39 533 | 97.59 | |
| | Fonds commercial (1) | 15 245 | | 15 245 | 15 245 | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | 4 317 | 4 317 | | | | | |
| | Constructions | 714 986 | 325 076 | 389 910 | 332 195 | 57 715 | 17.37 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 6 888 534 | 5 296 692 | 1 591 842 | 1 234 358 | 357 484 | 28.96 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 2 412 183 | 2 131 208 | 280 975 | 276 773 | 4 202 | 1.52 | |
| | Immobilisations en cours | 125 723 | | 125 723 | 436 687 | 310 965 | 71.21 | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 1 150 | | 1 150 | 1 150 | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 200 | | 1 200 | 1 200 | | | | |
| Total II | 10 322 571 | 7 915 552 | 2 407 019 | 2 338 116 | 68 903 | 2.95 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 1 650 981 | 150 025 | 1 500 956 | 1 367 852 | 133 104 | 9.73 | |
| | En-cours de production de biens | 71 727 | | 71 727 | 96 653 | 24 926 | 25.79 | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 1 655 671 | 123 147 | 1 532 524 | 1 804 427 | 271 903 | 15.07 | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | | | 2 773 413 | 3 473 000 | 699 587 | 20.14 | |
| | Autres créances | | | 1 053 288 | 1 878 686 | 825 398 | 43.93 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | | | 1 792 223 | 1 470 875 | 321 347 | 21.85 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | 36 142 | 10 764 | 25 378 | 235.78 | | |
| Total III | 9 033 444 | 273 172 | 8 760 272 | 10 102 257 | 1 341 984 | 13.28 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 19 356 016 | 8 188 724 | 11 167 292 | 12 440 373 | 1 273 081 | 10.23 | | |

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ST-MALO
DÉPÔT DU :
1 053 288
22 FEV. 2021
LE GREFFIER
N° 727

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--|------------|-------------------|------------|---------------------|------------|----------------------|-------|
| | | | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 1 000 000) | 1 000 000 | | 1 000 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | | |
| | Réserve légale | | 100 000 | | 100 000 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | 81 163 | | 81 163 | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | | |
| | Autres réserves | | 844 405 | | 844 405 | | | |
| | Report à nouveau | | 2 193 483 | | 1 840 410 | 353 073 | 19.18 | |
| Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | | | 656 923 | | 353 073 | 303 851 | 86.00 | |
| Subventions d'investissement | | | 330 811 | | 215 520 | 115 291 | 53.49 | |
| Provisions réglementées | | | 135 773 | | 135 343 | 430 | 0.30 | |
| Total I | | | 358 255 | | 182 948 | 541 203 | 295.80 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | | |
| Total II | | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | 80 000 | 80 000 | 100.00 | |
| | Provisions pour charges | | 352 305 | | 299 479 | 52 826 | 17.60 | |
| | Total III | | | 352 305 | | 379 479 | 27 174 | 7.10 |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | 2 192 970 | | 2 520 695 | 327 725 | 13.00 |
| | Concours bancaires courants | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | 5 800 000 | | 4 982 595 | 817 405 | 16.40 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 1 524 495 | | 2 596 452 | 1 071 957 | 41.29 | |
| Dettes fiscales et sociales | | | 1 469 306 | | 1 603 184 | 133 879 | 8.39 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | 179 505 | | 163 784 | 15 721 | 9.60 | |
| Autres dettes | | | 6 965 | | 11 236 | 4 271 | 38.00 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | | | | |
| | Total IV | | | 11 173 242 | | 11 877 946 | 704 705 | 5.90 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | | 11 167 292 | | 12 440 373 | 1 273 081 | 10.20 | |

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

9 825 753 10 168 558

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | 18 967 058 | | 18 967 058 | 22 198 304 | 3 231 246 | 14.5% |
| Production vendue de services | 871 966 | | 871 966 | 784 478 | 87 489 | 11.1% |
| Chiffre d'affaires NET | 19 839 024 | | 19 839 024 | 22 982 782 | 3 143 757 | 13.6% |
| Production stockée | | | 324 997 | 250 333 | 575 330 | 229.8% |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 8 103 | 23 422 | 15 319 | 65.4% |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 315 072 | 232 324 | 82 748 | 35.6% |
| Autres produits | | | 21 633 | 3 559 | 18 075 | 507.9% |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 19 858 835 | 23 492 419 | 3 633 583 | 15.4% |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 8 128 082 | 10 257 927 | 2 129 845 | 20.7% |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 116 281 | 257 693 | 141 412 | 54.8% |
| Autres achats et charges externes * | | | 5 920 028 | 7 324 895 | 1 404 868 | 19.1% |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 463 975 | 511 287 | 47 312 | 9.2% |
| Salaires et traitements | | | 4 414 232 | 4 316 822 | 97 409 | 2.2% |
| Charges sociales | | | 1 557 354 | 1 461 833 | 95 521 | 6.5% |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 498 551 | 490 305 | 8 246 | 1.6% |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | 318 163 | 318 163 | 100.0% |
| Dotations aux provisions | | | 52 826 | 11 883 | 40 943 | 344.5% |
| Autres charges | | | 4 737 | 794 | 5 531 | 696.2% |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 20 923 504 | 24 434 629 | 3 511 125 | 14.3% |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 1 064 668 | 942 210 | 122 458 | 13.0% |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

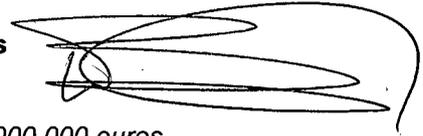
| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|------------|--------------|------------|---------------|--------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | 2 | | | 2 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 0 | | | 0 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | 62 | | 62 | 125 | 200.00 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | 65 | | 62 | 127 | 203.96 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 51 784 | | 54 964 | 3 180 | 5.79 |
| Différences négatives de change | | 72 | | 72 | 144 | 200.00 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | 51 856 | | 54 892 | 3 036 | 5.50 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 51 791 | | 54 954 | 3 163 | 5.79 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 1 116 459 | | 997 164 | 119 296 | 11.99 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 23 079 | | 3 740 | 19 338 | 517.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | 25 508 | | 119 059 | 93 551 | 78.50 |
| Total VII | | 48 587 | | 122 799 | 74 213 | 60.40 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 1 500 | | | 1 500 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 21 378 | | 8 429 | 12 949 | 153.60 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 29 278 | | 3 912 | 25 366 | 648.40 |
| Total VIII | | 52 156 | | 12 341 | 39 815 | 322.60 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 3 570 | | 110 458 | 114 028 | 103.20 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | 463 106 | | 533 633 | 70 527 | 13.20 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 19 907 487 | | 23 615 156 | 3 707 669 | 15.70 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | | 20 564 410 | | 23 968 228 | 3 403 818 | 14.20 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | | 656 923 | | 353 073 | 303 851 | 86.00 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 6 516
: Redevance de crédit bail immobilier 307 704 305 129

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 30 070 30 124

Attestation de présentation des comptes SEFAC

Mademoiselle Desserts Broons



Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros

Siège social : Zone Artisanale du Pilaga

22250 Broons

RCS Saint-Malo 348 714 395

EXTRAITS DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 26 JUIN 2020

.../...

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve les comptes annuels tels qu'ils ont été présentés se soldant par une perte de 656.923 euros, ainsi que les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'Associé Unique constate, par ailleurs, que le montant des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts s'élève à la somme de 1.928 euros.

CETTE DECISION EST ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE.

.../...

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018, soit la perte de 656.923 euros, en totalité au poste « Report à nouveau » débiteur, qui est ainsi porté de la somme négative de 2.193.483 euros à la somme négative de 2.850.406 euros.

L'Associé Unique constate, en outre, qu'il n'a été versé aucun dividende au titre des trois exercices précédents.

CETTE DECISION EST ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE.

.../...

Mademoiselle Desserts Broons

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2019)



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

À l'Associé unique
Mademoiselle Desserts Broons
ZONE ARTISANALE DU PILAGA
22250 BROONS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Mademoiselle Desserts Broons relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 7 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 7 mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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.441-4 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.

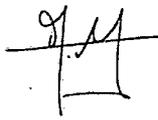
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Neuilly-sur-Seine

Le Commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

 2020.05.1
2 18:24:37
+02'00'

Olivier Auberty

Société SAS MLE DESSERTS BROONS

ZA DU PILAGA

22250 BROONS

COMPTES ANNUELS

SEFAC
10 AVENUE DE MESSINE

75008 PARIS

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 159 234 | 158 259 | 975 | 40 508 | 39 533 | 97.5% |
| | Fonds commercial (1) | 15 245 | | 15 245 | 15 245 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 4 317 | 4 317 | | | | |
| | Constructions | 714 986 | 325 076 | 389 910 | 332 195 | 57 715 | 17.3% |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 6 888 534 | 5 296 692 | 1 591 842 | 1 234 358 | 357 484 | 28.9% |
| | Autres immobilisations corporelles | 2 412 183 | 2 131 208 | 280 975 | 276 773 | 4 202 | 1.5% |
| | Immobilisations en cours | 125 723 | | 125 723 | 436 687 | 310 965 | 71.2% |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 1 150 | | 1 150 | 1 150 | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 200 | | 1 200 | 1 200 | | | |
| | Total II | 10 322 571 | 7 915 552 | 2 407 019 | 2 338 116 | 68 903 | 2.9% |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 1 650 981 | 150 025 | 1 500 956 | 1 367 852 | 133 104 | 9.7% |
| | En-cours de production de biens | 71 727 | | 71 727 | 96 653 | 24 926 | 25.7% |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 1 655 671 | 123 147 | 1 532 524 | 1 804 427 | 271 903 | 15.0% |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 2 773 413 | | 2 773 413 | 3 473 000 | 699 587 | 20.1% |
| | Autres créances | 1 053 288 | | 1 053 288 | 1 878 686 | 825 398 | 43.9% |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 1 792 223 | | 1 792 223 | 1 470 875 | 321 347 | 21.8% | |
| Charges constatées d'avance (3) | 36 142 | | 36 142 | 10 764 | 25 378 | 235.7% | |
| | Total III | 9 033 444 | 273 172 | 8 760 272 | 10 102 257 | 1 341 984 | 13.2% |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 19 356 016 | 8 188 724 | 11 167 292 | 12 440 373 | 1 273 081 | 10.2% |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|-----------|-------------------|------------|---------------------|---------|----------------------|---|
| | | | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 1 000 000 | | 1 000 000 | | | | |
| | Réserves | | | | | | | |
| | Réserve légale | | 100 000 | | 100 000 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | 81 163 | | 81 163 | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | | |
| | Autres réserves | | 844 405 | | 844 405 | | | |
| | Report à nouveau | | 2 193 483 | | 1 840 410 | 353 073 | 19.18 | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | | 656 923 | | 353 073 | 303 851 | 86.00 | |
| Subventions d'investissement | | 330 811 | | 215 520 | 115 291 | 53.49 | | |
| Provisions réglementées | | 135 773 | | 135 343 | 430 | 0.30 | | |
| Total I | | 358 255 | | 182 948 | 541 203 | 295.80 | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | | |
| | Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | 80 000 | 80 000 | 100.00 | | |
| | Provisions pour charges | | 352 305 | 299 479 | 52 826 | 17.60 | | |
| | Total III | | 352 305 | 379 479 | 27 174 | 7.10 | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | 2 192 970 | 2 520 695 | 327 725 | 13.00 | | |
| | Concours bancaires courants | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | 5 800 000 | 4 982 595 | 817 405 | 16.40 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 1 524 495 | 2 596 452 | 1 071 957 | 41.20 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | 1 469 306 | 1 603 184 | 133 879 | 8.30 | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 179 505 | 163 784 | 15 721 | 9.60 | | | |
| Autres dettes | | 6 965 | 11 236 | 4 271 | 38.00 | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | | | | |
| | Total IV | | 11 173 242 | 11 877 946 | 704 705 | 5.90 | | |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | | 11 167 292 | 12 440 373 | 1 273 081 | 10.20 | | |

1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

9 825 753 10 168 558

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-------------|------------|--------------|----|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | 18 967 058 | | 18 967 058 | 22 198 304 | | 3 231 246 | 14.5% |
| Production vendue de services | 871 966 | | 871 966 | 784 478 | | 87 489 | 11.1% |
| Chiffre d'affaires NET | 19 839 024 | | 19 839 024 | 22 982 782 | | 3 143 757 | 13.6% |
| Production stockée | | | 324 997 | 250 333 | | 575 330 | 229.8% |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 8 103 | 23 422 | | 15 319 | 65.4% |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 315 072 | 232 324 | | 82 748 | 35.6% |
| Autres produits | | | 21 633 | 3 559 | | 18 075 | 507.9% |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 19 858 835 | 23 492 419 | | 3 633 583 | 15.4% |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 8 128 082 | 10 257 927 | | 2 129 845 | 20.7% |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 116 281 | 257 693 | | 141 412 | 54.8% |
| Autres achats et charges externes * | | | 5 920 028 | 7 324 895 | | 1 404 868 | 19.1% |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 463 975 | 511 287 | | 47 312 | 9.2% |
| Salaires et traitements | | | 4 414 232 | 4 316 822 | | 97 409 | 2.2% |
| Charges sociales | | | 1 557 354 | 1 461 833 | | 95 521 | 6.5% |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 498 551 | 490 305 | | 8 246 | 1.6% |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | 318 163 | | 318 163 | 100.0% |
| Dotations aux provisions | | | 52 826 | 11 883 | | 40 943 | 344.5% |
| Autres charges | | | 4 737 | 794 | | 5 531 | 696.2% |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 20 923 504 | 24 434 629 | | 3 511 125 | 14.3% |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 1 064 668 | 942 210 | | 122 458 | 13.0% |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|------------|--------------|------------|---------------|--------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | 2 | | | 2 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 0 | | | 0 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | 62 | | 62 | 125 | 200.00 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | 65 | | 62 | 127 | 203.91 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 51 784 | | 54 964 | 3 180 | 5.76 |
| Différences négatives de change | | 72 | | 72 | 144 | 200.00 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | 51 856 | | 54 892 | 3 036 | 5.51 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 51 791 | | 54 954 | 3 163 | 5.70 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 1 116 459 | | 997 164 | 119 296 | 11.90 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 23 079 | | 3 740 | 19 338 | 517.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | 25 508 | | 119 059 | 93 551 | 78.58 |
| Total VII | | 48 587 | | 122 799 | 74 213 | 60.41 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 1 500 | | | 1 500 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 21 378 | | 8 429 | 12 949 | 153.60 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 29 278 | | 3 912 | 25 366 | 648.40 |
| Total VIII | | 52 156 | | 12 341 | 39 815 | 322.60 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 3 570 | | 110 458 | 114 028 | 103.20 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | 463 106 | | 533 633 | 70 527 | 13.20 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 19 907 487 | | 23 615 156 | 3 707 669 | 15.70 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | | 20 564 410 | | 23 968 228 | 3 403 818 | 14.20 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | | 656 923 | | 353 073 | 303 851 | 86.00 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 6 516
: Redevance de crédit bail immobilier 307 704 305 129

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 30 070 30 124

SEFAC

Attestation de présentation des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 167 291.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 19 839 024.26 Euros et dégageant un déficit de 656 923.29- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En Europe, le mois de mars 2020 a été marqué par l'expansion mondiale du Coronavirus - Covid 19 qui a engendré d'importantes modifications sur l'environnement économique mondial, avec notamment la fermeture temporaire de certaines activités et l'ajustement des rythmes de productions.

Cette pandémie touche significativement la France depuis ce mois de mars et conduit la Société et ses filiales à s'adapter en conséquence. Le gouvernement français s'est engagé à la poursuite de la vie économique et à la sauvegarde des entreprises françaises et de ses emplois.

Cet évènement ayant eu lieu postérieurement à l'établissement des comptes sociaux et n'ayant aucun lien direct avec l'exercice clôturé le 31 décembre 2019, aucun ajustement des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 n'a été effectué.

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, dans ce contexte, la Société n'a pas pu déterminer l'ensemble des impacts sur son activité et sur ses comptes.

Toutefois, concernant le chiffre d'affaires de mars 2020, celui-ci est en retrait d'environ 20 à 30 % sur le budget du mois et de 20 à 30 % sur le même mois 2019.

La trésorerie du groupe permet de faire face à cette pandémie. Par prudence, une ligne de 50 M€ a été tirée. En conséquence, la société n'anticipe pas de problématique sur le sujet.

Par ailleurs, des mesures de chômage partiel ont été mises en oeuvre par le Groupe.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et de règlements relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable 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.

Informations générales complémentaires**Immobilisations**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. La comptabilisation des immobilisations se fait par composant en fonction des durées de vie de chaque composant. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

- Logiciels: linéaire 1 à 3 ans
- aménagement des terrains : linéaire 10 à 20 ans
- Aménagement des constructions : linéaire 5 à 20 ans
- Installations générales, agencements et aménagements : linéaire ou dégressif 3 à 20 ans
- Installations techniques : linéaire ou dégressif 1 à 10 ans
- Matériel de transport : linéaire 5 ans
- Matériel de bureau : linéaire ou dégressif 1 à 5 ans
- Mobilier de bureau : linéaire 5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été enregistrés au prix pour lequel ils ont été acquis.

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks. Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production incluant notamment les consommations de matières premières ainsi que les charges directes et certaines charges indirectes de production.

La valorisation ainsi retenue exclut tous les coûts de sous-activité et de stockage.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à un pourcentage de dépréciation des produits finis, des en-cours de produits, des matières premières ou emballages, est déterminée lorsque ces éléments sont proches de la date limite d'utilisation optimale des denrées périssables ou plus utilisés dans le circuit de fabrication de l'entreprise en cas de déréférencement d'un article notamment.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation du chiffre d'affaires net

La société ayant un seul secteur d'activité, il n'y a pas lieu de présenter une répartition du chiffre d'affaires.

Subvention d'investissement

Les subventions d'équipements inscrites au passif du bilan au 31/12/2019 ont fait l'objet d'une reprise de 20 995 euros.

Provisions règlementées

Cette rubrique correspond exclusivement aux amortissements dérogatoires dont le mouvement net pour l'exercice se traduit par une dotation de provision de 25 938 euros et une reprise de provision de 25 508 euros.

Lorsque l'amortissement fiscal (amortissement dégressif, amortissement exceptionnel) est supérieur à l'amortissement réel de l'immobilisation, le complément d'amortissement résultant de l'application de la législation fiscale est comptabilisé au compte 687 " Dotation aux amortissements dérogatoires " et au passif du bilan dans le compte 145 " amortissements dérogatoires ".

Lorsque l'annuité d'amortissement fiscal devient inférieure à l'amortissement réel, la différence est compensée par une reprise de même montant opérée sur la provision pour amortissement dérogatoire initialement constituée.

Pensions et retraites

Les engagements relatifs aux salariés de la société sont provisionnés conformément aux textes en vigueur, selon la méthode prospective, et compte tenu des hypothèses suivantes :

- taux d'augmentation annuelle des salaires : 2 %.
- âge de départ en retraite : 65 ans pour les cadres, 62 ans pour les ETAM, les ouvriers et les employés.
- taux de rotation du personnel : 8 % jusqu'à 50 ans pour toutes les catégories.
- taux de charges sociales retenu : 45 % pour les cadres, 42 % pour les ETAM et les ouvriers.
- table de mortalité utilisée : INSEE 2014-2016.
- taux d'actualisation : 0.77 %

Intégration fiscale

La société a rejoint au 1er janvier 2019 un groupe d'intégration fiscale qui a été formé le 01-07-2018 avec la société MADEMOISELLE DESSERTS INTERNATIONAL, société intégrante. Chaque société enregistre dans ses comptes l'impôt sur les sociétés comme si elle était individuellement imposable.

En cas de de résultat fiscal déficitaire, la Société Mère réalloue immédiatement à sa filiale l'économie d'impôt liée au déficit transmis au titre de l'exercice considéré.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Location gérance

La société a conclu un contrat de location gérance avec la société MADEMOISELLE DESSERTS FRANCE.

Ce contrat a pris effet au 1er juin 2016 et prévoit que le bailleur, la société MADEMOISELLE DESSERTS BROONS confie et concède en location gérance au locataire gérant, la société MADEMOISELLE DESSERTS FRANCE, la branche d'activité de commercialisation de tous produits alimentaires dépendant du fonds de commerce qu'il exploite dans les locaux.

Ce contrat est conclu pour une durée de 6 ans du 1er juin 2016 au 31 mai 2022.

Parties liées

Les transactions effectuées avec les parties liées ne sont pas indiquées car effectuées aux conditions normales de marché.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|------------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 175 020 | | |
| TOTAL | 175 020 | | |
| Terrains | 4 317 | | |
| Constructions sur sol propre | 166 772 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 455 940 | | 92 274 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 6 289 469 | | 715 599 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 987 679 | | 29 777 |
| Matériel de transport | 52 399 | | 5 239 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 324 493 | | 38 870 |
| Immobilisations corporelles en cours | 436 687 | | 125 723 |
| TOTAL | 9 717 756 | | 1 007 482 |
| Autres titres immobilisés | 1 150 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 1 200 | | |
| TOTAL | 2 350 | | |
| TOTAL GENERAL | 9 895 126 | | 1 007 482 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|---------------|----------|--------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 541 | 174 479 | 174 479 |
| Terrains | | | | 4 317 | 4 317 |
| Constructions sur sol propre | | | | 166 772 | 166 772 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | 548 214 | 548 214 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 116 534 | 6 888 534 | 6 888 534 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 3 690 | 2 013 766 | 2 013 766 |
| Matériel de transport | | | 17 625 | 40 013 | 40 013 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 4 959 | 358 404 | 358 404 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 436 688 | 0 | 125 723 | 125 723 |
| | TOTAL | 436 688 | 142 808 | 10 145 742 | 10 145 742 |
| Autres titres immobilisés | | | | 1 150 | 1 150 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | 1 200 | 1 200 |
| | TOTAL | | | 2 350 | 2 350 |
| | TOTAL GENERAL | 436 688 | 143 349 | 10 322 571 | 10 322 571 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|---------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 119 267 | 39 533 | 541 | 158 259 |
| Terrains | | 4 317 | | | 4 317 |
| Constructions sur sol propre | | 45 799 | 8 333 | | 54 132 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 244 718 | 26 226 | | 270 944 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 5 055 111 | 358 115 | 116 534 | 5 296 692 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 1 764 747 | 32 042 | 3 690 | 1 793 099 |
| Matériel de transport | | 52 399 | 87 | 17 625 | 34 861 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 270 652 | 37 555 | 4 959 | 303 248 |
| | TOTAL | 7 437 743 | 462 358 | 142 808 | 7 757 293 |
| | TOTAL GENERAL | 7 557 010 | 501 891 | 143 349 | 7 915 552 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles | TOTAL | 39 533 | | | | |
| Constructions sur sol propre | | 8 333 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | | 26 226 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | | 354 775 | | 3 340 | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | | 32 042 | | | 12 058 | 25 000 |
| Matériel de transport | | 87 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | | 37 555 | | | 13 880 | 508 |
| | TOTAL | 459 018 | | 3 340 | 25 938 | 25 508 |
| | TOTAL GENERAL | 498 551 | | 3 340 | 25 938 | 25 508 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 135 343 | 25 938 | 25 508 | | 135 773 |
| TOTAL | 135 343 | 25 938 | 25 508 | | 135 773 |

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges | 80 000 | | 80 000 | | |
| Pensions et obligations similaires | 299 479 | 52 826 | | | 352 305 |
| TOTAL | 379 479 | 52 826 | 80 000 | | 352 305 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur stocks et en cours | 318 163 | | 44 991 | | 273 172 |
| TOTAL | 318 163 | | 44 991 | | 273 172 |
| TOTAL GENERAL | 832 985 | 78 764 | 150 499 | | 761 250 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles | | 52 826 | 124 991 | | |
| | | 25 938 | 25 508 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 200 | | 1 200 |
| Autres créances clients | 2 773 413 | 2 773 413 | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 465 | 2 465 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 307 | 5 307 | |
| Impôts sur les bénéfices | 552 992 | 552 992 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 238 017 | 238 017 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 85 000 | 85 000 | |
| Débiteurs divers | 169 507 | 169 507 | |
| Charges constatées d'avance | 36 142 | 36 142 | |
| TOTAL | 3 864 043 | 3 862 843 | 1 200 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine | 2 192 970 | 845 482 | 1 347 488 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 524 495 | 1 524 495 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 630 147 | 630 147 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 727 003 | 727 003 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 34 771 | 34 771 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 77 384 | 77 384 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 179 505 | 179 505 | | |
| Groupe et associés | 5 800 000 | 5 800 000 | | |
| Autres dettes | 6 965 | 6 965 | | |
| TOTAL | 11 173 241 | 9 825 753 | 1 347 488 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 500 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 827 725 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| | 15.2518 | 65 566 | | | 65 566 |

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

| Nature | Montant des éléments | | | | Montant de la dépréciation |
|-------------------|----------------------|-----------|-----------------|--------|----------------------------|
| | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Global | |
| Fonds de commerce | 15 245 | | | 15 245 | |
| Total | 15 245 | | | 15 245 | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

| | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Variation des stocks | |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| Approvisionnements | | | | |
| - Matières premières | 997 754 | 828 790 | 168 964 | |
| - Autres approvisionnements | 653 227 | 705 910 | | 52 683 |
| Total I | 1 650 981 | 1 534 700 | 168 964 | 52 683 |
| Production | | | | |
| - Produits finis | 1 655 671 | 1 955 742 | | 300 071 |
| Total II | 1 655 671 | 1 955 742 | | 300 071 |
| Production en cours | | | | |
| - Produits | 71 727 | 96 653 | | 24 926 |
| Total III | 71 727 | 96 653 | | 24 926 |
| Production stockée (ou déstockage de production) (II + III) | | | | 324 997 |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|----------------|
| Autres créances | 167 920 |
| Total | 167 920 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 225 414 |
| Dettes fiscales et sociales | 800 735 |
| Total | 1 026 149 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Charges d'exploitation | 36 141 | | |
| Total | 36 141 | | |

Variation des capitaux propres

| | |
|---|----------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations | 536 021 |
| Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO | 353 073- |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N | 182 948 |
| Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N | |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs | 182 948 |
| Variation en cours d'exercice | |
| Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement | 115 721 |
| Autres variations | 656 923- |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO | 358 254- |
| VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE | 541 202- |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice | 0 |
| VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE | 541 202- |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|-----------------------------------|----------------------|
| Cadres | 15 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 26 |
| Employés | 8 |
| Ouvriers | 122 |
| Total | 171 |

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| | Résultat avant impôt | Impôt |
|--|----------------------|----------|
| Résultat courant | 1 116 459- | 351 749- |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | 3 570- | 111 357- |
| Résultat comptable (hors participation) | 1 120 029- | 463 106- |

L'impôt sur le résultat exceptionnel est calculé au taux de 31% diminué des éventuels crédits d'impôts comptabilisés.

Crédit d'Impôt Recherche: 73 994 €

Crédit d'Impôt Apprentissage: 1 600 €

Crédit d'Impôt Mécénat: 34 656 €

Le solde de l'impôt est rattaché au résultat courant.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 285 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13 285 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Pour se prémunir des fluctuations de taux d'intérêts, la société MADEMOISELLE DESSERTS BROONS a souscrit un contrat swap couvrant un montant notionnel restant du au 31.12.2019 de 94 487 €, et transformant un taux variable calculé sur la base du taux Euribor 3 mois en taux fixe de 3,02% l'an.

Ce contrat étant qualifié de couverture, il est considéré comme un engagement hors bilan.

Au 31/12/2019, la juste valeur du contrat est une perte de 2 051 € pour la société.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

| | | |
|-----------------------------|---------|---------|
| Autres engagements donnés : | | |
| Redevance de CB | 737 570 | 737 570 |
| Total (1) | | 737 570 |

Engagements reçus

Néant

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------|-----------|
| Valeur d'origine | | 4 830 780 | | | 4 830 780 |
| Amortissements | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | 2 645 105 | | | 2 645 105 |
| - dotations de l'exercice | | 241 535 | | | 241 535 |
| Total | | 2 886 640 | | | 2 886 640 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | 6 449 975 | | | 6 449 975 |
| - exercice | | 307 704 | | | 307 704 |
| Total | | 6 757 679 | | | 6 757 679 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | 309 361 | | | 309 361 |
| - entre 1 et 5 ans | | 428 209 | | | 428 209 |
| Total | | 737 570 | | | 737 570 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

| Nature des différences temporaires | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Accroissements | |
| Provisions réglementées : | |
| - amortissements dérogatoires | 135 773 |
| Autres : | |
| - retraite | 352 305 |
| - C3S | 32 274 |
| Total des accroissements | 520 352 |

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|----------------------|-------|-----------|------------------------|
| MDI | SAS | 139476383 | MONTIGNY LE BRETONNEUX |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - SUBVENTION AFFECTEES AU RESULTAT | 20 995 | |
| - REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRE | 25 508 | |
| - SORTIES IMMOBILISATIONS | 2 083 | |
| Total | 48 586 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - DOTATION AMORT DEROGATOIRE | 25 938 | |
| - DOTATION AMORT EXCEPTIONNELLES | 3 340 | |
| - INDEMNITES | 21 378 | |
| - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATION DE | 1 500 | |
| Total | 52 156 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|-------------------------------|---------|
| AVANTAGE EN NATURE | 3 520 |
| TRANSFERTS DIVERS | 56 084 |
| TRANSFERT DE CHARGE ASSURANCE | 130 477 |
| Total | 190 081 |