

RCS : ANNECY  
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 80170  
Numéro SIREN : 350 205 134  
Nom ou dénomination : CREA

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/006006

**SARL CREA**

États greffe

Bilan au 31/12/2020

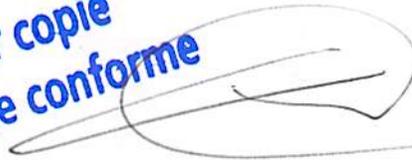
215 AVENUE ROCHE PARNALE

74130 BONNEVILLE

**SIRET : 35020513400025**

A signer et certifier conforme :

**Pour copie  
certifiée conforme**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

# Sommaire

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Annexe au bilan	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	9
Engagements financiers	10
Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours	11
Dettes garanties par des sûretés réelles - Fonds commercial	12
Liste des filiales et participations	13
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Etat des créances	17
Etat des dettes	18
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23

## LIASSE

### LIASSE FISCALE

2056 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

2058 A - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

2059 A - DÉTERMINATION DES PLUS OU MOINS VALUES

### ANNEXE EDI-TDFC

pour copie  
certifiée conforme

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	78 412	78 412		
Frais de développement	70 939	68 203	2 735	2 428
Concessions, brevets et droits similaires	643 145	537 085	106 060	139 950
Fonds commercial	60 980		60 980	60 980
Autres immobilisations incorporelles	212 241		212 241	212 241
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	1 253 075	779 898	473 178	538 957
Installations tech., matériels et outillages industriels	2 728 603	2 533 586	195 017	348 569
Autres immobilisations corporelles	1 106 407	714 803	391 604	252 117
Immobilisations en cours	6 925		6 925	10 809
Avances et acomptes	63 000		63 000	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	91 846		91 846	91 846
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	160		160	
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 834		3 834	3 834
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>6 319 568</b>	<b>4 711 987</b>	<b>1 607 581</b>	<b>1 661 731</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	1 197 331		1 197 331	1 109 152
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	556 304		556 304	543 558
Marchandises	1 135 762		1 135 762	1 193 692
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>166 797</b>		<b>166 797</b>	<b>96 872</b>
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	916 712	23 902	892 809	646 045
Autres	620 795		620 795	109 303
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>498 406</b>		<b>498 406</b>	<b>69 993</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>118 985</b>		<b>118 985</b>	<b>116 616</b>
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 211 091</b>	<b>23 902</b>	<b>5 187 189</b>	<b>3 885 231</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>11 530 659</b>	<b>4 735 889</b>	<b>6 794 770</b>	<b>5 546 961</b>

# Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 507 157	507 157	507 157
Prime d'émission, de fusion, d'apport	193 783	193 783
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	50 716	50 716
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 073 464	946 129
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>949 403</b>	<b>127 336</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 846	17 846
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 792 370</b>	<b>1 842 967</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	6 610	
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>6 610</b>	
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 882 233	1 554 153
Emprunts et dettes financières diverses	95 238	36 981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	91 271	176 442
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 994	872 855
Dettes fiscales et sociales	567 845	439 312
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	594 209	624 252
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>3 995 790</b>	<b>3 703 995</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>6 794 770</b>	<b>5 546 961</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		1 141 424

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	3 988 528	27 899	4 016 427	4 062 127
Production vendue de biens				1 119
Production vendue de services	7 512 222	414 971	7 927 193	6 668 741
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>11 500 750</b>	<b>442 870</b>	<b>11 943 620</b>	<b>10 731 987</b>
Production stockée			12 746	181 106
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 000	3 278
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			8 590	14 009
Autres produits			80 739	99 883
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>12 049 696</b>	<b>11 030 263</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 761 771	1 921 904
Variation de stocks (marchandises)			57 930	-173 130
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 091 000	3 011 106
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-88 179	-28 324
Autres achats et charges externes *			2 466 279	2 519 849
Impôts, taxes et versements assimilés			261 540	205 463
Salaires et traitements			2 369 988	2 179 154
Charges sociales			687 408	582 750
Dotations aux amortissements sur immobilisations			404 390	444 342
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			4 044	4 637
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 610	
Autres charges			56 182	76 389
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>11 078 962</b>	<b>10 744 139</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			47 372	66 529
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>970 734</b>	<b>286 123</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			42	1 390
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>TOTAL ( V )</b>	<b>42</b>	<b>1 390</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			61 267	155 765
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>61 267</b>	<b>155 765</b>
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-61 225</b>	<b>-154 376</b>
		<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>	<b>909 509</b>	<b>131 748</b>

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	20 659	22 589
Sur opérations en capital	4 215	4 375
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>24 874</b>	<b>26 964</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	46 597	107 987
Sur opérations en capital	23	38
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>46 620</b>	<b>108 025</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-21 745</b>	<b>-81 061</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	-61 639	-76 649
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>12 074 613</b>	<b>11 058 616</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>11 125 210</b>	<b>10 931 280</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>949 403</b>	<b>127 336</b>
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	11 779	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	657	

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 6 794 770 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 949 403 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.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*Fabrication de pesticides et produits agrochimiques*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*215 avenue Roche Parnale - 74130 BONNEVILLE*

Appartenance à un groupe financier :

*Néant*

Ci-après le tableau de composition du capital social.

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 6 794 770 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 949 403 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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 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.

## Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle
- Obtention d'un PGE
- Décalage de 6 mois des emprunts bancaires
- Décalage de 6 mois d'un crédit-bail mobilier

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations incorporelles

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieur à sa valeur nette comptable.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés,

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Frais de publicité	3 à 5 ans,
Frais de recherche et développement	3 à 10 ans,
Brevets	5 ans,
Logiciels	1 à 3 ans,
Agencements et aménagements des constructions	10 à 30 ans,
Constructions	5 à 18 ans,
Installations industrielles	1 à 15 ans,
Installations générales diverses	5 à 10 ans,
Matériel de transport	1 à 10 ans,
Mobilier de bureau	2 à 8 ans,
Mobilier	3 à 10 ans.

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

### Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 625 € hors taxe.

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2020) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	9	7
Agents de maîtrise & techniciens	14	12
Employés	5	7
Ouvriers	35	36
Apprentis sous contrat	6	5
<b>TOTAL</b>	<b>69</b>	<b>67</b>

Commentaire

## Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 367	371.00000	507 157
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 367	371.00000	507 157

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	168 182
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
Intérêts restant à échoir	5 274
Locations mobilières	99 798
<b>TOTAL</b>	<b>273 254</b>

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
IFC	6 963
<b>TOTAL</b>	<b>6 963</b>

Commentaire

## Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<b>Valeur d'origine :</b>			347 719	148 676	496 395
<b>Amortissements :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			249 526	15 867	265 393
Dotations de l'exercice			45 959	12 890	58 849
<b>TOTAL</b>			<b>295 485</b>	<b>28 757</b>	<b>324 242</b>
<b>Valeur nette théorique</b>					
<b>Redevances payées :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			263 959	18 221	282 180
Montants de l'exercice			34 599	13 873	48 472
<b>TOTAL</b>			<b>298 558</b>	<b>32 094</b>	<b>330 652</b>
<b>Redevances restant dues :</b>					
A 1 an au plus			38 046	16 428	54 474
Entre 1 et 5 ans			18 691	46 546	65 237
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>56 737</b>	<b>62 974</b>	<b>119 711</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans			1 840	35 893	37 733
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>1 840</b>	<b>35 893</b>	<b>37 733</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b>			34 589	12 783	47 372

## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 877 921	3 362 704	
Emprunts et dettes 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			
	<b>Total</b>	<b>1 877 921</b>	<b>3 362 704</b>

## Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Mali de fusion COTE BOIS	72 241
Mali de fusion PYROCHIMIE	140 000
MONEFRA	22 867
PYROCHIMIE	38 112
	<b>TOTAL</b>
	<b>273 220</b>

Commentaire

# Liste des filiales et participations

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
433221462 SARL NATURENDIE 215 AVENUE DE LA ROCHE PARNALE 74130 BONNEVILLE	25 000	100.00	74 000		48 000
	53 645		74 000		43 219

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

# Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	147 226		2 125
Autres postes d'immobilisations incorporelles	898 936		17 430
<b>TOTAL</b>	<b>1 046 162</b>		<b>19 555</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	718 804		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	532 171		2 100
Installations techniques, matériel et outillages ind.	2 671 262		57 341
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	707 464		192 166
Mat. de transport	11 162		
Mat. de bureau et info., mobilier	175 814		19 801
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	10 809		9 245
Avances et acomptes			63 000
<b>TOTAL</b>	<b>4 827 486</b>		<b>343 653</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	91 846		
Autres titres immobilisés			160
Prêts et autres immobilisations financières	3 834		
<b>TOTAL</b>	<b>95 680</b>		<b>160</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 969 328</b>		<b>363 368</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			149 351	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			916 366	
<b>TOTAL</b>			<b>1 065 717</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			718 804	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			534 271	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 728 603	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			899 630	
Mat. de transport			11 162	
Mat. de bureau et info., mobilier			195 615	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	13 129		6 925	
Avances et acomptes			63 000	
<b>TOTAL</b>	<b>13 129</b>		<b>5 158 011</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			91 846	
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immobilisations financières			3 834	
<b>TOTAL</b>			<b>95 840</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 129</b>		<b>6 319 568</b>	

# Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et développement	144 798	1 817		146 616
Autres postes d'immo. incorp.	485 765	51 320		537 085
	<b>630 564</b>	<b>53 137</b>		<b>683 701</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	404 005	43 098		447 103
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	308 014	24 781		332 795
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	2 322 692	210 894		2 533 586
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	482 565	56 382		538 947
Matériel de transport	10 975	116		11 091
Mat. de bureau et informatique, mobilier	148 783	15 982		164 765
Emballages récup. et divers				
	<b>3 677 034</b>	<b>351 253</b>		<b>4 028 287</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 307 597</b>	<b>404 390</b>		<b>4 711 987</b>

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>								
Frais d'étab. et développement (I)								
Autres postes d'immo. incorp. (II)								
<b>TOTAL</b>								
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>								
Terrains								
Constructions sur sol propre								
Constructions sur sol d'autrui								
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.								
Inst. techniques, mat. et outillage indust.								
Inst. gales., agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récup. et divers.								
<b>TOTAL</b>								

	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GENERAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

# Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglémentées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	17 846				17 846
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	<b>TOTAL I</b>	<b>17 846</b>			<b>17 846</b>
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges		6 610			6 610
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	<b>TOTAL II</b>	<b>6 610</b>			<b>6 610</b>
<b>Dépréciations</b>					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	20 130	4 044	272		23 902
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL III</b>	<b>20 130</b>	<b>272</b>		<b>23 902</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>37 976</b>	<b>272</b>		<b>48 358</b>
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	10 654	272		
	<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
	<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 834		3 834
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	28 396		28 396
Autres créances clients	888 315	888 315	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 798	4 798	
Impôts sur les bénéficiaires	63 619	63 619	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 151	56 151	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	496 227	496 227	
Charges constatées d'avance	118 985	118 985	
	<b>TOTAL</b>	<b>1 660 326</b>	<b>32 230</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	1 816	1 816	
- à plus d'1 an à l'origine	1 880 417	1 853 757	26 660
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	12 200	12 200	
Fournisseurs et comptes rattachés	764 994	764 994	
Personnel et comptes rattachés	272 382	272 382	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	192 655	192 655	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	59 985	59 985	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	42 823	42 823	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	83 038	83 038	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	594 209	594 209	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL</b>	<b>3 904 520</b>	<b>3 877 860</b> <b>26 660</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 700 000		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	221 939		
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	293		

# Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

## Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		91 846
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		82 088
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	4 985	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>4 985</b>	

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
<b>Autres créances</b>	<b>4 985</b>	
468700 PRODUITS A RECEVOIR	4 985	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>4 985</b>	

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 312	12 869
Emprunts et dettes financières diverses	657	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 548	49 452
Dettes fiscales et sociales	268 087	194 394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	592 580	622 200
<b>TOTAL</b>	<b>910 184</b>	<b>878 915</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>4 312</b>	<b>12 869</b>
168840 EMPRUNT AUTRES ETABLIS CREDIT	2 496	304
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 816	12 565
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>657</b>	
455800 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	657	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>44 548</b>	<b>49 452</b>
408100 FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUES	44 548	49 452
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>268 087</b>	<b>194 394</b>
428000 COMITE D'ENT. CH A PAYER	1 356	
428200 DETTES PROV.CONGES PAYES	147 511	134 648
438200 ORGAN SOC CHARGES CONGES PAYES	45 876	38 375
438600 ORGAN SOCIO AUTR CHARGE A PAYER	37 159	
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	36 185	21 371
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	<b>592 580</b>	<b>622 200</b>
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	12 133	31 000
419810 CLIENTS RRR A ACCORDER	580 447	591 200
<b>TOTAL</b>	<b>910 184</b>	<b>878 915</b>

# Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		
Charges constatées d'avance	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation	118 985	116 616
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>118 985</b>	<b>116 616</b>

## Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffres d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	7 490 929	408 782	7 899 711
Ventes de marchandises	3 988 528	27 899	4 016 427
Produits des activités annexes	21 293	6 189	27 482
<b>TOTAL</b>	<b>11 500 750</b>	<b>442 870</b>	<b>11 943 620</b>

# Liasse fiscale

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

		Brut		Amort. provisions		Net31/12/2020	Net 31/12/2019
		①		②		③	④
Capital souscrit non appelé	I AA						
Frais d'établissement	AB	78 412	AC	78 412			
Frais de développement	CX	70 939	CQ	68 203	2 735	2 428	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	643 145	AG	537 085	106 060	139 950	
Fonds commercial (1)	AH	60 980	AI		60 980	60 980	
Autres immobilisations incorporelles	AJ	212 241	AK		212 241	212 241	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
Terrains	AN		AO				
Constructions	AP	1 253 075	AQ	779 898	473 178	538 957	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 728 603	AS	2 533 586	195 017	348 569	
Autres immobilisations corporelles	AT	1 106 407	AU	714 803	391 604	252 117	
Immobilisations en cours	AV	6 925	AW		6 925	10 809	
Avances et acomptes (2)	AX	63 000	AY		63 000		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT				
Autres participations (2)	CU	91 846	CV		91 846	91 846	
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC				
Autres titres immobilisés (2)	BD	160	BE		160		
Prêts (2)	BF		BG				
Autres immobilisations financières (2)	BH	3 834	BI		3 834	3 834	
<b>TOTAL II</b>	<b>I BJ</b>	<b>6 319 568</b>	<b>BK</b>	<b>4 711 987</b>	<b>1 607 581</b>	<b>1 661 731</b>	
Matières premières, approvisionnements	BL	1 197 331	BM		1 197 331	1 109 152	
En cours de production :							
- de biens	BN		BO				
- de services	BP		BQ				
Produits intermédiaires et finis	BR	556 304	BS		556 304	543 558	
Marchandises	BT	1 135 762	BU		1 135 762	1 193 692	
Avances et acomptes sur commandes	BV	166 797	BW		166 797	96 872	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	916 712	BY	23 902	892 809	646 045	
Autres créances (3)	BZ	620 795	CA		620 795	109 303	
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC				
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE				
Disponibilités	CF	498 406	CG		498 406	69 993	
Charges constatées d'avance (3)	CH	118 985	CI		118 985	116 616	
<b>TOTAL III</b>	<b>I CJ</b>	<b>5 211 091</b>	<b>CK</b>	<b>23 902</b>	<b>5 187 189</b>	<b>3 885 231</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW						
Primes de remboursement des obligations	V CM						
Ecarts de conversion actif	VI CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>11 530 659</b>	<b>IA</b>	<b>4 735 889</b>	<b>6 794 770</b>	<b>5 546 961</b>	
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR	28 396
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances		

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

			Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	507 157	DA 507 157	507 157
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB 193 783	193 783
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 50 716	50 716
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG 1 073 464	946 129
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 949 403	127 336
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK 17 846	17 846
		<b>TOTAL I</b>	DL 2 792 370	1 842 967
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
		<b>TOTAL II</b>	DO	
Provisions pour risques			DP 6 610	
Provisions pour charges			DQ	
		<b>TOTAL III</b>	DR 6 610	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 1 882 233	1 554 153
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 95 238	36 981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW 91 271	176 442
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 764 994	872 855
Dettes fiscales et sociales			DY 567 845	439 312
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 594 209	624 252
Produits constatés d'avance (4)			EB	
		<b>TOTAL IV</b>	EC 3 995 790	3 703 995
Écarts de conversion passif		V	ED	
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	EE 6 794 770	5 546 961

## Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 877 860	3 417 048
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		1 141 424

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2019	
Ventes de marchandises	FA	3 988 528	FB	27 899	FC	4 016 427	4 062 127
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		1 119
- services	FG	7 512 222	FH	414 971	FI	7 927 193	6 668 741
<b>Chiffre d'affaires net</b>	FJ	<b>11 500 750</b>	FK	<b>442 870</b>	FL	<b>11 943 620</b>	<b>10 731 987</b>
Production stockée					FM	12 746	181 106
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	4 000	3 278
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	8 590	14 009
Autres produits (1) (11)					FQ	80 739	99 883
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>	FR	<b>12 049 696</b>				<b>12 049 696</b>	<b>11 030 263</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	1 761 771	1 921 904
Variation de stock (marchandises)					FT	57 930	-173 130
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	3 091 000	3 011 106
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-88 179	-28 324
Autres achats et charges externes (3)					FW	2 466 279	2 519 849
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	261 540	205 463
Salaires et traitements					FY	2 369 988	2 179 154
Charges sociales (10)					FZ	687 408	582 750
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	404 390	444 342
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	4 044	4 637
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	6 610	
Autres charges (12)					GE	56 182	76 389
<b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>	GF	<b>11 078 962</b>				<b>11 078 962</b>	<b>10 744 139</b>
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	GG	<b>970 734</b>				<b>970 734</b>	<b>286 123</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					III		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	42	1 390
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	GP	<b>42</b>				<b>42</b>	<b>1 390</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	61 267	155 765
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	GU	<b>61 267</b>				<b>61 267</b>	<b>155 765</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	GV	<b>-61 225</b>				<b>-61 225</b>	<b>-154 376</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	GW	<b>909 509</b>				<b>909 509</b>	<b>131 748</b>

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

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

		31/12/2020		31/12/2019
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	20 659	22 589
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	4 215	4 375
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>24 874</b>	<b>26 964</b>
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	46 597	107 987
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	23	38
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>46 620</b>	<b>108 025</b>
	<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	HI	<b>-21 745</b>	<b>-81 061</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX		
	Impôts sur les bénéfices	X	-61 639	-76 649
	<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	HL	<b>12 074 613</b>	<b>11 058 616</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	HM	<b>11 125 210</b>	<b>10 931 280</b>
	<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	HN	<b>949 403</b>	<b>127 336</b>
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	- Produits de locations immobilières	HY		
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	11 779	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	47 372	66 529
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	- Transferts de charges	A1	8 318	14 009
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	55 201	64 970
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles facultatives A6			
	obligatoires A9			
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7)	<b>Détail des produits et charges exceptionnels</b>		<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>Produits exceptionnels</b>
	Voir état annexe			
(8)	<b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>		<b>Charges antérieures</b>	<b>Produits antérieurs</b>
	Produits exceptionnels - Avoirs sur ex antérieurs			11 779

# 2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

## Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Régularisation comptes de tiers	33 187	8 880
Remboursement suite sinistre	1 973	
Pénalités fournisseurs	10 895	
Pénalités fiscales	565	
Produits exceptionnels conformis		4 215
Produits exceptionnels - Avoirs sur ex ant		11 779

## ⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

CADRE A - IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations	
				Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	147 226	D8	D9 2 125
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	898 936	KE	KF 17 430
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		KG		KH	KI
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KJ	KL
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1	718 804	KK	KO
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2	532 171	KN	KR 2 100
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)	M3	KS	2 671 262	KQ	KU 57 341
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers		707 464	KT	KV 192 166
	- Matériel de transport		11 162	KW	LA
	- Matériel bureau et informatique, mobilier		175 814	KX	LD 19 801
	- Emballages récupérables et divers			KY	LE
Immobilisations corporelles en cours		LH	10 809	LI	LJ 9 245
Avances et acomptes		LK		LL	LM 63 000
	TOTAL III	LN	4 827 486	LO	LP 343 653
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
Autres participations		8U	91 846	8V	8W
Autres titres immobilisés		1P		1R	1S 160
Prêts et autres immobilisations financières		1T	3 834	1U	1V
	TOTAL IV	LQ	95 680	LR	LS 160
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		ØG	5 969 328	ØH	ØJ 363 368
CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence
		Virement	Cessions ou mise en équivalence		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		DØ	149 351 D7
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LW	916 366 IX
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		IP		LY	LZ
Constructions :	- Sur sol propre			MA	MC
	- Sur sol d'autrui			MD	ME 718 804 MF
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			MG	MH 534 271 MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK 2 728 603 ML
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			MM	MN 899 630 MO
	- Matériel de transport			MP	MQ 11 162 MR
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			MS	MT 195 615 MU
	- Emballages récupérables et divers			MX	
Immobilisations corporelles en cours		MY	13 129	MZ	NA 6 925 NB
Avances et acomptes		NC		ND	NE 63 000 NF
	TOTAL III	IY	13 129	NG	NH 5 158 011 NI
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7 ØW
Autres participations		IO		ØX	ØY 91 846 ØZ
Autres titres immobilisés		II		2B	2C 160 2D
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F 3 834 2G
	TOTAL IV	I3		NJ	NK 95 840 2H
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		I4	13 129	ØK	ØL 6 319 568 ØM

**5 bis** TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
<b>TOTAUX</b>						

CADRE B	
<b>Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal</b>	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

## ⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY	144 798	EL	1 817	EM		EN	146 616
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	485 765	PF	51 320	PG		PH	537 085
Terrains			PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui		PR	404 005	PS	43 098	PT		PU	447 103
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions		PV	308 014	PW	24 781	PX		PY	332 795
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 322 692	QA	210 894	QB		QC	2 533 586
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers		QD	482 565	QE	56 382	QF		QG	538 947
	- matériel de transport		QH	10 975	QI	116	QJ		QK	11 091
	- matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	148 783	QM	15 982	QN		QO	164 765
	- emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III			QU	3 677 034	QV	351 253	QW		QX	4 028 287
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ON	4 307 597	OP	404 390	OQ		OR	4 711 987

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

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres Colonne ①	Mode dégressif Colonne ②	Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③	Différentiel de durée et autres Colonne ④	Mode dégressif Colonne ⑤	Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
C o n s t r u	- sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
A u t i m m o c o r p	- inst. gales, agenc. et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ
Total général non ventilé (NS + NT + NU)							
Total général non ventilé (NW - NY)							

## CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

## ⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	17 846	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	U		IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y		TP	TQ	TR
<b>TOTAL I</b>	<b>3Z</b>	<b>17 846</b>	<b>TS</b>	<b>TT</b>	<b>TU</b>
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4	D5	D6
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
- Litiges	4A		4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S
- Pertes de change	4T		4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B		5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	5O		5P	5Q	5R
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	<b>5Z</b>		<b>6 610</b>	<b>6 610</b>	<b>6 610</b>
<b>Provisions pour dépréciation</b>					
- Incorporelles	6A		6B	6C	6D
- Corporelles	6E		6F	6G	6H
- Titres mis en équivalence	02		03	04	05
- Titres de participation	9U		9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06		07	08	09
Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	20 130	6U	4 044	272
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	<b>7B</b>	<b>20 130</b>	<b>4 044</b>	<b>272</b>	<b>23 902</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>7C</b>	<b>37 976</b>	<b>10 654</b>	<b>272</b>	<b>48 358</b>
Dont dotations et reprises :					
- D'exploitation			10 654	272	
- Financières					
- Exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	10
---	----

## ⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT	3 834	UV	UW 3 834
Clients douteux ou litigieux	VA	28 396		28 396
Autres créances clients	UX	888 315	888 315	
Créance représent. de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée)	UO			
Personnel et comptes rattachés	UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	4 798	4 798	
- Impôts sur les bénéfices	VM	63 619	63 619	
État et autres collectivités publiques :				
- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	56 151	56 151	
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
- Divers	VP			
Groupe et associés (2)	VC			
Débiteurs divers	VR	496 227	496 227	
Charges constatées d'avance	VS	118 985	118 985	
<b>TOTAL</b>	VT	<b>1 660 326</b>	<b>1 628 096</b>	<b>32 230</b>
<b>Renvois :</b>				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				VD
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				VE
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG	1 816	1 816		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	1 880 417	1 853 757	26 660	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	12 200	12 200		
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	764 994	764 994		
Personnel et comptes rattachés	8C	272 382	272 382		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	192 655	192 655		
- Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques :					
- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	59 985	59 985		
- Obligations cautionnées	VX				
- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	42 823	42 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	83 038	83 038		
Autres dettes	8K	594 209	594 209		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ				
Produits constatés d'avance	8L				
<b>TOTAL</b>	VY	<b>3 904 520</b>	<b>3 877 860</b>	<b>26 660</b>	
<b>Renvois :</b>					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					VJ 1 700 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					VK 221 939
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)					VL 293

## ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

I - RÉINTÉGRATIONS		Bénéfice comptable de l'exercice		31/12/2020	
		WA		949 403	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés		WB			
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	14 237	Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	1 772
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX	
Amendes et pénalités	WJ	565	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ	
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
Impôt sur les sociétés				I7	654
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées					
Moins-values nettes à long terme :		- Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)		I8	
		- Imposées au taux de 0 %		ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs :		- Plus-values nettes à court terme		WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions		WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)				XR	
Réintég. div. (à détailler)	SU		Zones d'entreprises	SW	
- Intérêts excédentaires			Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	MB	
dont : - Déficit étranger antér. déduit par les PME	SX				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3	
		TOTAL I		WR	
				966 631	
II - DÉDUCTIONS		Perte comptable de l'exercice		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice				WU	
				806	
		- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)		WV	
		- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)		WH	
Plus-values nettes à long terme :		- Imposées au taux de 19 %		WP	
		- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		WW	
		- Imputées sur déficits antérieurs		XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales		Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation		2A	
Produit net des actions et parts d'intérêts :				XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				ZX	
Mesures d'incitation					
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				ZY	
Majoration d'amortissement				XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations					
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entreprise en difficulté)	K9		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septedecies)	PB	
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Société d'investissements immobiliers cotée	K3	
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	IF	
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)				L5	
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)				PA	
Zone franche d'activités NG (art. 44 quater.)				XC	
Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)				L2	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)				XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)		X9		Créance dérogée par le report en arrière de déficit	
Dont déduction except. simulateur de conduite		YH		ZI	
Dont déduction except. (art 39 decies A)		YA		YB	
Dont déduction except. (art 39 decies B)		YB		YD	
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		YD			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y2	
TOTAL II		XH		131 975	
III - RÉSULTAT FISCAL					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		Bénéfice (I - II)		XI	
		834 656			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		Déficit (II - I)		XJ	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL	
				834 656	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)		XN		XO	



# DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

I - SUIVI DES DÉFICITS			
	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	1 227 144
Déficits :	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	834 656
	- Reportables (différence K4 - K5)	K6	392 488
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	
<b>Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)</b>			<b>YK</b> style="text-align: right;"> <b>392 488</b>

II - INDEMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES	
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT 196 529

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis A1. 2 du CGI	ZV	ZW	
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>8X</b>	<b>8Y</b>	
<b>Provisions pour dépréciations</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>9D</b>	<b>9E</b>	
<b>Charges à payer</b>			
TVS			806
<b>TOTAL</b>	<b>9K</b>	<b>9L</b>	<b>806</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)</b>		<b>YN</b>	<b>YO</b> style="text-align: right;"> <b>806</b>

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
Montant de la réintégration ou de la déduction	LI		

## ⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines				Affectations	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C			Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB
				Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD 127 336
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	127 336		Dividendes	ZE
				Autres répartitions	ZF
Prélèvements sur les réserves	0E			Report à nouveau	ZG
<b>TOTAL I</b>	<b>0F</b>	<b>127 336</b>		<b>TOTAL II</b>	<b>ZH 127 336</b>

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2020	31/12/2019
<b>Engagements</b>					
Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	332 676	YQ	119 710	133 759
Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
<b>Détail des postes</b>					
- Sous-traitance			YT	42 473	54 236
- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	638 053	XQ	641 475	613 724
Autres achats et charges externes :					
- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	161 408	143 401
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	1 620 924	1 708 487
<b>Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052</b>			ZJ	<b>2 466 279</b>	<b>2 519 849</b>
Impôts et taxes :					
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	116 237	86 116
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	145 303	119 347
<b>Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052</b>			YX	<b>261 540</b>	<b>205 463</b>
<b>TVA</b>					
Montant de la TVA collectée			YY	2 072 575	1 846 859
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	1 362 268	1 310 312
<b>Divers</b>					
Montant brut des salaires			0B	2 026 387	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK	1.18 %	%
Numéro de centre de gestion agréé	XP				
		Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI		ZR	Oui
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH	
<b>Régime de groupe</b>					
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA				
		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %
		Plus-values à 19 %	JM		Imputations
Groupe : résultat d'ensemble	JD				Plus-values à 0 %
		Plus-values à 15 %	JN		Imputations
		Plus-values à 19 %	JP		N° SIRET société mère
		Sté mère/filiale ?	JH		JJ

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑧	⑦	⑨	⑩	⑪			⑫
Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés			+				
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+				
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+				
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+				
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
Divers (détail à donner sur une note annexe)							
<b>TOTAL</b>							
			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)

### Renvois

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

# 13 AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

<b>A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME</b>					
<i>à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)</i>					
Origine		Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	- sur 3 ans (entreprise à l'IR)				
	- sur 10 ans				
	- sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
<b>TOTAL I</b>					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	- sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
		N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
	N-8				
	N-9				
<b>TOTAL II</b>					

## B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

*Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport*

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>TOTAL</b>					

**⑭ SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS							
Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥)
		À 19 %, 16,5 % ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou 16,5 %		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N						
	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

**⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS**

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

<b>I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N</b>						
		<b>Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme</b>				
		<b>Taxées à 10 %</b>	<b>Taxées à 15 %</b>	<b>Taxées à 18 %</b>	<b>Taxées à 19 %</b>	<b>Taxées à 25 %</b>
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 + 2)</b>	<b>3</b>					
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS	4				
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
<b>TOTAL (lignes 4 + 5)</b>	<b>6</b>					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

<b>II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)</b>				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

# 16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant 

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	69
dont apprentis	YF	6
dont handicapés	YG	2
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	11 943 620
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	4 318
<b>TOTAL I</b>	OX	<b>11 947 938</b>
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	80 739
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	4 000
Variation positive des stocks	OD	100 925
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	4 000
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL II</b>	OM	<b>189 665</b>
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)		
Achats	ON	4 852 770
Variation négative des stocks	OQ	57 930
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 777 432
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	3 422
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	56 182
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
<b>TOTAL III</b>	OJ	<b>6 747 736</b>
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)</b>	OG 5 389 867
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	5 389 867
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b> Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	11 947 938
Effectifs au sens de la CVAE	EY	69
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	du	01/01/2020
Date de cessation	au	31/12/2020
	186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

## ⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

N° SIREN	350205134
Dénomination de l'entreprise	CREA
- N°, Type et nom de voie	215 AVENUE ROCHE PARNALE
Adresse : - Code postal	74130
- Ville	BONNEVILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	834
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	330

### I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	XX	Dénomination	CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE			
N° SIREN (si société établie en France)	000000000	% de détention	11.12	Nb de parts ou d'actions	152	
Adresse :	N° et Voie	4 AVENUE DU PRE FELIN			Pays	FR
	Code postal	74985	Commune	ANNECY LE VIEUX		
Forme juridique	SC	Dénomination	BODO FAMILY			
N° SIREN (si société établie en France)	808956494	% de détention	49.89	Nb de parts ou d'actions	682	
Adresse :	N° et Voie	215 AVENUE DE LA ROCHE PARNALE			Pays	FR
	Code postal	74130	Commune	BONNEVILLE		

### II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	M	Nom patronymique / Prénom	CLERC Thierrv			
Nom marital		% de détention	11.49	Nb de parts ou d'actions	157	
Naissance :	Date	17/02/1966	N° Département	38	Pays	FR
	Commune	TULLINS				
Adresse :	N° et Voie	248 RUE DE BLANZY			Pays	FR
	Code postal	74130	Commune	BONNEVILLE		
Titre	M	Nom patronymique / Prénom	CLERC HOIRIE JEAN			
Nom marital		% de détention	12.66	Nb de parts ou d'actions	173	
Naissance :	Date	12/09/1934	N° Département	38	Pays	FR
	Commune	GRENOBLE				
Adresse :	N° et Voie	11 AVENUE DE STAUFEN			Pays	FR
	Code postal	74130	Commune	BONNEVILLE		

**⑩ FILIALES ET PARTICIPATIONS**

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

N° SIREN	350205134
Dénomination de l'entreprise	CREA
- N°, Type et nom de voie	215 AVENUE ROCHE PARNALE
Adresse : - Code postal	74130
- Ville	BONNEVILLE

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	1
--	---

Forme juridique	SARL	Dénomination	NATURENDIE
N° SIREN (si société établie en France)	433221462	% de détention	100.00
Adresse :	N° et voie	215 AVENUE DE LA ROCHE PARNALE	Pays
	Code postal	74130	
	Commune	BONNEVILLE	

## DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2020

<b>A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT</b>			
Forme juridique / Dénomination	SARL	CREA	
Complément de dénomination			
N° SIREN	350205134		
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	215 AVENUE ROCHE PARNALE	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	74130	BONNEVILLE
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	2020Z
<b>B - IDENTIFICATION DU CONSEIL</b>			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
<b>C - RÉGIME FISCAL</b>			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RN régime réel normal	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
<b>D - PÉRIODES</b>			
Date de début de l'exercice ou période N			01/01/2020
Date de clôture de l'exercice ou période N			31/12/2020
Durée de l'exercice ou période N			12
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)			31/12/2019
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)			12
<b>E - MONNAIE</b>			
Code monnaie	EUR		

**DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR**

Exercice clos le 31/12/2020

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
- Aide apprentis	667
- Refacturation taxes foncières	4 318

**DÉTAIL DES CHARGES À PAYER**

Exercice clos le 31/12/2020

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	
- Electricité	6 355
- Gaz	3 306
- Locations véhicules	1 083
- Assurances	1 612
- Honoraires	11 829
- Salons et portes ouvertes	16 350
- Cotisations	715
- Traitements des déchets	3 300
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS</b>	
- Intérêts / emprunts	2 496
- Frais financiers	1 143
- Services bancaires et assimilés	673
- Intérêts avance de trésorerie	657
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	
- Charges fiscales s/ congés payés	3 142
- Formation professionnelle continue	1 629
- Taxe apprentissage	2 691
- CVAE	15 310
- Taxes foncières	4 318
- Cotisations sociales gérant	26 443
- Congés payés	147 511
- Charges sociales s/ congés payés	45 876
- CSE	1 356
- Cotisations retraite	10 716
<b>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR</b>	
- RFA 2020	580 447
- AAE 2020	12 133

**DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

Exercice clos le 31/12/2020

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Abonnement			2 013		
- Crédit bail			2 280		
- Assistance informatique			3 164		
- Entretien immobilier			758		
- Assurances			72 665		
- Commissions factor			9 297		
- Publicité plaquette produits			23 712		
- Téléphone			912		
- Taxe recvclage			4 185		

# In Extenso

IN EXTENSO MONT BLANC MARNAZ  
390, rue des Peupliers  
74460 MARNAZ

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés

**CREA**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 507 157 euros**  
**Siège social : 215 Avenue de la Roche Parnale - ZI La Motte Longue**  
**74130 Bonneville**  
**350 205 134 RCS Annecy**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 18 mai 2021**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 949 403,12 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 mai 2021**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Certifié conforme**  
**La Gérance.**



# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes

Exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2020

**SARL CREA**  
215, Avenue Roche Parnale  
74130 BONNEVILLE

A l'assemblée générale de la société CREA,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CREA 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 appréciations

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

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

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.

### **Vérifications spécifiques**

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives au nombre et montant total des factures clients et fournisseurs non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, prévues à l'article D.441-6 du code de commerce pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

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

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

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

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

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

Marnaz, le 23 avril 2021

Le commissaire aux comptes  
**SR AUDIT**



**Marie-Christine DESGRANGES**



# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	78 412	78 412		
Frais de développement	70 939	68 203	2 735	2 428
Concessions, brevets et droits similaires	643 145	537 085	106 060	139 950
Fonds commercial	60 980		60 980	60 980
Autres immobilisations incorporelles	212 241		212 241	212 241
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	1 253 075	779 898	473 178	538 957
Installations tech., matériels et outillages industriels	2 728 603	2 533 586	195 017	348 569
Autres immobilisations corporelles	1 106 407	714 803	391 604	252 117
Immobilisations en cours	6 925		6 925	10 809
Avances et acomptes	63 000		63 000	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	91 846		91 846	91 846
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	160		160	
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 834		3 834	3 834
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>6 319 568</b>	<b>4 711 987</b>	<b>1 607 581</b>	<b>1 661 731</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	1 197 331		1 197 331	1 109 152
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	556 304		556 304	543 558
Marchandises	1 135 762		1 135 762	1 193 692
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	166 797		166 797	96 872
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	916 712	23 902	892 809	646 045
Autres	620 795		620 795	109 303
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instrument de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	498 406		498 406	69 993
<b>Charges constatées d'avance</b>	118 985		118 985	116 616
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 211 091</b>	<b>23 902</b>	<b>5 187 189</b>	<b>3 885 231</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>11 530 659</b>	<b>4 735 889</b>	<b>6 794 770</b>	<b>5 546 961</b>

# Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 507 157	507 157	507 157
Prime d'émission, de fusion, d'apport	193 783	193 783
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	50 716	50 716
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 073 464	946 129
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>949 403</b>	<b>127 336</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 846	17 846
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 792 370</b>	<b>1 842 967</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	6 610	
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>6 610</b>	
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 882 233	1 554 153
Emprunts et dettes financières diverses	95 238	36 981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	91 271	176 442
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 994	872 855
Dettes fiscales et sociales	567 845	439 312
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	594 209	624 252
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>3 995 790</b>	<b>3 703 995</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>6 794 770</b>	<b>5 546 961</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		1 141 424

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	3 988 528	27 899	4 016 427	4 062 127
Production vendue de biens				1 119
Production vendue de services	7 512 222	414 971	7 927 193	6 668 741
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>11 500 750</b>	<b>442 870</b>	<b>11 943 620</b>	<b>10 731 987</b>
Production stockée			12 746	181 106
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 000	3 278
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			8 590	14 009
Autres produits			80 739	99 883
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>12 049 696</b>	<b>11 030 263</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 761 771	1 921 904
Variation de stocks (marchandises)			57 930	-173 130
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 091 000	3 011 106
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-88 179	-28 324
Autres achats et charges externes *			2 466 279	2 519 849
Impôts, taxes et versements assimilés			261 540	205 463
Salaires et traitements			2 369 988	2 179 154
Charges sociales			687 408	582 750
Dotations aux amortissements sur immobilisations			404 390	444 342
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			4 044	4 637
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 610	
Autres charges			56 182	76 389
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>11 078 962</b>	<b>10 744 139</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			47 372	66 529
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>970 734</b>	<b>286 123</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			42	1 390
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>TOTAL ( V )</b>	<b>42</b>	<b>1 390</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			61 267	155 765
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>61 267</b>	<b>155 765</b>
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-61 225</b>	<b>-154 376</b>
		<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>	<b>909 509</b>	<b>131 748</b>

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	20 659	22 589
Sur opérations en capital	4 215	4 375
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>24 874</b>	<b>26 964</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	46 597	107 987
Sur opérations en capital	23	38
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>46 620</b>	<b>108 025</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-21 745</b>	<b>-81 061</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	-61 639	-76 649
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>12 074 613</b>	<b>11 058 616</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>11 125 210</b>	<b>10 931 280</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>949 403</b>	<b>127 336</b>
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	11 779	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	657	

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 6 794 770 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 949 403 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.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*Fabrication de pesticides et produits agrochimiques*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*215 avenue Roche Parnale - 74130 BONNEVILLE*

Appartenance à un groupe financier :

*Néant*

Ci-après le tableau de composition du capital social.

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 6 794 770 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 949 403 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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 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.

## Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle
- Obtention d'un PGE
- Décalage de 6 mois des emprunts bancaires
- Décalage de 6 mois d'un crédit-bail mobilier

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations incorporelles

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieur à sa valeur nette comptable.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés,

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Frais de publicité	3 à 5 ans,
Frais de recherche et développement	3 à 10 ans,
Brevets	5 ans,
Logiciels	1 à 3 ans,
Agencements et aménagements des constructions	10 à 30 ans,
Constructions	5 à 18 ans,
Installations industrielles	1 à 15 ans,
Installations générales diverses	5 à 10 ans,
Matériel de transport	1 à 10 ans,
Mobilier de bureau	2 à 8 ans,
Mobilier	3 à 10 ans.

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevalet à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevalet au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

### Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 625 € hors taxe.

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2020) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	9	7
Agents de maîtrise & techniciens	14	12
Employés	5	7
Ouvriers	35	36
Apprentis sous contrat	6	5
<b>TOTAL</b>	<b>69</b>	<b>67</b>

Commentaire

## Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 367	371.00000	507 157
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 367	371.00000	507 157

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	168 182
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	285 105
Intérêts restant à échoir	5 274
Locations mobilières	99 798
<b>TOTAL</b>	<b>558 359</b>

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
IFC	6 963
<b>TOTAL</b>	<b>6 963</b>

Commentaire

# Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<b>Valeur d'origine :</b>			347 719	148 676	496 395
<b>Amortissements :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			249 526	15 867	265 393
Dotations de l'exercice			45 959	12 890	58 849
<b>TOTAL</b>			<b>295 485</b>	<b>28 757</b>	<b>324 242</b>
<b>Valeur nette théorique</b>					
<b>Redevances payées :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			263 959	18 221	282 180
Montants de l'exercice			34 599	13 873	48 472
<b>TOTAL</b>			<b>298 558</b>	<b>32 094</b>	<b>330 652</b>
<b>Redevances restant dues :</b>					
A 1 an au plus			38 046	16 428	54 474
Entre 1 et 5 ans			18 691	46 546	65 237
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>56 737</b>	<b>62 974</b>	<b>119 711</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans			1 840	35 893	37 733
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>1 840</b>	<b>35 893</b>	<b>37 733</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b>			34 589	12 783	47 372

## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 877 921	3 362 704	
Emprunts et dettes 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			
	<b>Total</b>	<b>1 877 921</b>	<b>3 362 704</b>

## Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Mali de fusion COTE BOIS	72 241
Mali de fusion PYROCHIMIE	140 000
MONEFRA	22 867
PYROCHIMIE	38 112
	<b>TOTAL</b>
	<b>273 220</b>

Commentaire

# Liste des filiales et participations

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
433221462 SARL NATURENDIE 215 AVENUE DE LA ROCHE PARNALE 74130 BONNEVILLE	25 000	100.00	74 000		48 000
	-----	-----	-----	-----	-----
	53 645		74 000		43 219

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

# Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement		147 226		2 125
Autres postes d'immobilisations incorporelles		898 936		17 430
	<b>TOTAL</b>	<b>1 046 162</b>		<b>19 555</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre		718 804		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		532 171		2 100
Installations techniques, matériel et outillages ind.		2 671 262		57 341
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		707 464		192 166
Mat. de transport		11 162		
Mat. de bureau et info., mobilier		175 814		19 801
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		10 809		9 245
Avances et acomptes				63 000
	<b>TOTAL</b>	<b>4 827 486</b>		<b>343 653</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		91 846		
Autres titres immobilisés				160
Prêts et autres immobilisations financières		3 834		
	<b>TOTAL</b>	<b>95 680</b>		<b>160</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 969 328</b>		<b>363 368</b>
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement			149 351	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			916 366	
	<b>TOTAL</b>		<b>1 065 717</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre			718 804	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			534 271	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 728 603	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			899 630	
Mat. de transport			11 162	
Mat. de bureau et info., mobilier			195 615	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	13 129		6 925	
Avances et acomptes			63 000	
	<b>TOTAL</b>	<b>13 129</b>	<b>5 158 011</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			91 846	
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immobilisations financières			3 834	
	<b>TOTAL</b>		<b>95 840</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 129</b>	<b>6 319 568</b>	

# Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et développement	144 798	1 817		146 616
Autres postes d'immo. incorp.	485 765	51 320		537 085
	<b>630 564</b>	<b>53 137</b>		<b>683 701</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	404 005	43 098		447 103
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	308 014	24 781		332 795
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	2 322 692	210 894		2 533 586
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	482 565	56 382		538 947
Matériel de transport	10 975	116		11 091
Mat. de bureau et informatique, mobilier	148 783	15 982		164 765
Emballages récup. et divers				
	<b>3 677 034</b>	<b>351 253</b>		<b>4 028 287</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 307 597</b>	<b>404 390</b>		<b>4 711 987</b>

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
<b>TOTAL</b>							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
<b>TOTAL</b>							

TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
Frais d'acquisition de titres de participations								
<b>TOTAL GENERAL</b>								
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

# Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglémentées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	17 846				17 846
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	<b>TOTAL I</b>	<b>17 846</b>			<b>17 846</b>
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges		6 610			6 610
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	<b>TOTAL II</b>	<b>6 610</b>			<b>6 610</b>
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	20 130	4 044	272		23 902
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL III</b>	<b>20 130</b>	<b>4 044</b>	<b>272</b>	<b>23 902</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>37 976</b>	<b>10 654</b>	<b>272</b>	<b>48 358</b>
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		10 654	272	
	<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
	<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 834		3 834
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	28 396		28 396
Autres créances clients	888 315	888 315	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 798	4 798	
Impôts sur les bénéfices	63 619	63 619	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 151	56 151	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	496 227	496 227	
Charges constatées d'avance	118 985	118 985	
	<b>TOTAL</b>	<b>1 660 326</b>	<b>32 230</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	1 816	1 816	
- à plus d'1 an à l'origine	1 880 417	1 853 757	26 660
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	12 200	12 200	
Fournisseurs et comptes rattachés	764 994	764 994	
Personnel et comptes rattachés	272 382	272 382	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	192 655	192 655	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	59 985	59 985	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	42 823	42 823	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	83 038	83 038	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	594 209	594 209	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL</b>	<b>3 904 520</b>	<b>3 877 860</b> <b>26 660</b>
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	1 700 000		
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	221 939		
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	293		

# Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

## Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		91 846
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		82 088
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	4 985	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>4 985</b>	

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
<b>Autres créances</b>	<b>4 985</b>	
468700 PRODUITS A RECEVOIR	4 985	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>4 985</b>	

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	<b>4 312</b>	<b>12 869</b>
Emprunts et dettes financières diverses	<b>657</b>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>44 548</b>	<b>49 452</b>
Dettes fiscales et sociales	<b>268 087</b>	<b>194 394</b>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	<b>592 580</b>	<b>622 200</b>
<b>TOTAL</b>	<b>910 184</b>	<b>878 915</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>4 312</b>	<b>12 869</b>
168840 EMPRUNT AUTRES ETABLIS CREDIT	2 496	304
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 816	12 565
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>657</b>	
455800 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	657	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>44 548</b>	<b>49 452</b>
408100 FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUES	44 548	49 452
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>268 087</b>	<b>194 394</b>
428000 COMITE D'ENT. CH A PAYER	1 356	
428200 DETTES PROV.CONGES PAYES	147 511	134 648
438200 ORGAN SOC CHARGES CONGES PAYES	45 876	38 375
438600 ORGAN SOCIO AUTR CHARGE A PAYER	37 159	
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	36 185	21 371
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	<b>592 580</b>	<b>622 200</b>
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	12 133	31 000
419810 CLIENTS RRR A ACCORDER	580 447	591 200
<b>TOTAL</b>	<b>910 184</b>	<b>878 915</b>

# Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	118 985	116 616
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>118 985</b>	<b>116 616</b>

# Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffres d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	7 490 929	408 782	7 899 711
Ventes de marchandises	3 988 528	27 899	4 016 427
Produits des activités annexes	21 293	6 189	27 482
	<b>TOTAL</b>	<b>442 870</b>	<b>11 943 620</b>