

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01011
Numéro SIREN : 386 480 040
Nom ou dénomination : PERRENOT LEMONNIER

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005108

Désignation de l'entreprise : Société PERRENOT LEMONNIER Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise ROUTE DE ROMANS 26260 SAINT DONAT SUR L HERBASSE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 6 4 8 0 0 4 0 0 0 0 7 3

Néant *

				Exercice N clos le, <u>13 11 22 02 01</u>		N-1 <u>13 11 22 01 91</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	108 020	108 020		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	17 147	17 147	17 147	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	796 670	626 338	170 332	1 331 123
	Constructions	AP	AQ	218 252	165 508	52 744	69 449
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	150 851	146 454	4 398	9 586
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 219 490	3 391 834	827 656	1 254 227
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI	10 385		10 385	10 435	
TOTAL (II)	BJ	BK	5 520 815	4 438 154	1 082 661	2 691 967	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	124 405		124 405	99 515
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 591 398		2 591 398	2 718 340
Autres créances (3)	BZ	CA	1 870 564		1 870 564	3 737 205	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	1 654 108		1 654 108	1 786 477
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	21 730		21 730	17 550
TOTAL (III)	CJ	CK	6 262 205		6 262 205	8 359 087	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	11 783 020	4 438 154	7 344 866	11 051 054
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP		(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Group

Désignation de l'entreprise : Société PERRENOT LEMONNIER

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :13.6....32.0.....)	DA	136 320	136 320	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	360 794	360 794	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	13 632	13 632	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	679 870	679 870	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF	5 030	5 030	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	2 527 095	2 573 373	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	244 291	155 930	
	Subventions d'investissement	DJ	7	154	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	3 967 039	3 925 103	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	76 000	76 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	76 000	76 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	60 552	2 345 686	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	109 769	18 710	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 693 719	3 687 266	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 287 426	856 650	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	150 362	141 640		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	3 301 827	7 049 951		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 344 866	11 051 054		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 301 827	5 413 821		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société PERRENOT LEMONNIER

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	15 589 833	FH	136	FI	15 589 969	17 615 440
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 589 833	FK	136	FL	15 589 969	17 615 440	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	2 634		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	204 533	656 891	
	Autres produits (1) (11)					FQ	8	4 856 289	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	15 794 511	23 131 255	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 409 019	2 718 666	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(24 890)	190 424	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 348 185	12 015 014	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	245 140	279 563	
	Salaires et traitements*					FY	3 125 951	3 328 364	
	Charges sociales (10)					FZ	724 821	830 347	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	505 391	692 895
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	57 000	
	Autres charges (12)					GE	317 473	3 256 008	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	15 651 089	23 368 282		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	143 422	(237 027)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	11 568	18 868	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	11 568	18 868		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(11 568)	(18 868)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	131 854	(255 895)	

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société PERRENOT LEMONNIER		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	47 463 6 287
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 337 227 132 918
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	665 228
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 384 690 804 433
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	26 819 9 364
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 103 865 380 822
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 130 684 390 186
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	254 006 414 247
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	31 800
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	109 769 2 422
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	17 179 201 23 935 688
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 934 910 23 779 757
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	244 291 155 930
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2) Dont { produits de locations immobilières		HY	85 485 127 400
{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
(3) Dont { - Crédit bail mobilier *		HP	253 248 1 135 222
{ - Crédit bail immobilier		HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
(9) Dont transferts de charges		A1	199 262 304 015
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	311 799 352 309
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		A9	
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS IMMOBILISATIONS		1 103 865	1 337 081
AMENDE CODE DE LA ROUTE		264	
AUTRES EXCEPTIONNELS		26 555	47 609
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société PERRENOT LEMONNIER

Néant *

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations							
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	125 167	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG	1 902 369	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ			KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM			KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *					KP	218 252		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	150 851		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	59 866		KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	4 252 921		KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	193 221		LC		LD		
	Emballages récupérables et divers *					LE			LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH			LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK			LL		LM		
	TOTAL III					LN	6 777 480		LO		LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M		8T	
Autres participations					8U			8V		8W			
Autres titres immobilisés					IP			IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières					IT	10 435		IU		IV	738		
TOTAL IV					LQ	10 435		LR		LS	738		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	6 913 082		ØH		ØJ	738		
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
					par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	125 167	IX	125 167
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	1 105 699	LY	796 670	LZ	796 670
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA			MB		MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD			ME		MF	
	Inst. gales, agenets et am. des constructions					IS		MG	218 252	MH	218 252	MI	218 252
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	150 851	MK	150 851	ML	150 851
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU		MM	59 866	MN	59 866	MO	59 866
		Matériel de transport					IV		MP	286 518	MQ	3 966 403	MR
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier					IW		MS	193 221	MT	193 221	MU	193 221
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
TOTAL III					IV		NG	1 392 217	NH	5 385 263	NI	5 385 263	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	788	2F	10 385	2G	10 385
	TOTAL IV					I3		NJ	788	NK	10 385	2H	10 385
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	1 393 005	ØL	5 520 815	ØM	5 520 815	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société PERRENOT LEMONNIER

Néant *

CADRE A										SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*									
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				CY			EL			EM			EN						
TOTAL I																			
Autres immobilisations incorporelles				PE			PF			PG			PH						
TOTAL II				108 020									108 020						
Terrains				PI			PJ			PK			PL						
				571 246			58 584			3 492			626 338						
Constructions	Sur sol propre			PM			PN			PO			PQ						
	Sur sol d'autrui			PR			PS			PT			PU						
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV			PW			PX			PY						
				148 803			16 706						165 508						
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ			QA			QB			QC						
				141 265			5 188						146 454						
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD			QE			QF			QG						
	Matériel de transport			QH			QI			QJ			QK						
				1 430			11 973			284 859			3 191 943						
				3 087 793			389 009						186 488						
				162 558			23 930												
				Emballages récupérables et divers			QR			QS			QT						
				4 113 095			505 390			288 351			4 330 134						
TOTAL III				QU			QV			QW			QX						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)				ØN			ØP			ØQ			ØR						
				4 221 115			505 390			288 351			4 438 154						

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						
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	N11	N12	N13					
TOTAL I																			
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
TOTAL II																			
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12	Q13	Q14	Q15					
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13					
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7	S8	S9	S10					
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8					
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14	T15	T16					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7	U8	U9	U10	U11	U12	U13	U14					
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	V8	V9	V10	V11					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	W6	W7	W8	W9					
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	X3	X4	X5	X6	X7					
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12	X13	X14	X15					
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO												
TOTAL IV																			
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV												
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW																		
Total général non ventilé (NS + NT + NU)				NY															
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'emprunt à étaler										Z9			Z8						
Primes de remboursement des obligations										SP			SR						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	76 000	5W	5X	5Y	76 000
	TOTAL II	5Z	76 000	TV	TW	TX	76 000
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	5 271	6U	6V	5 271	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	5 271	TY	TZ	5 271	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	81 271	UB	UC	5 271	UD	76 000
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF	5 271		
	- financières		UG	UH			
	- exceptionnelles		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.							
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	10 385	UV	(0)	UW	10 385				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	2 591 398		2 591 398						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)	UO									
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 428		1 428						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	989 323		989 323					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	328 936		328 936					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	83 856		83 856					
	Groupe et associés (2)	VC	450 000		450 000						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	17 021		17 021						
	Charges constatées d'avance	VS	21 730		21 730						
	TOTAUX			VT	4 494 076	VU	4 483 691	VV	10 385		
	RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	738						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	788							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	254		254						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	60 298		60 298						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 693 719		1 693 719						
Personnel et comptes rattachés		8C	560 361		560 361						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	178 114		178 114						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	519 632		519 632						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	29 318		29 318						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	109 769		109 769						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	150 362		150 362						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	3 301 828	VZ	3 301 828					
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	10	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 284 989	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <u>Société PERRENOT LEMONNIER</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :									
				3	1	1	2	2	0	2	0		
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	244 291				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	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	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	1 468		XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG	740			2 208			
	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	52 845		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW		53 109		
	Amendes et pénalités		WJ	264		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											I7	109 769
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) - imposées au taux de 0 %									I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions									ZN	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)											WN		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ				
			Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3		
										TOTAL I	WR	409 378	
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		
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											WU	17 345	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs									WV	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %											WH	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											WP	
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A	XA					
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											WW	
Mesures d'incitation à l'investissement	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.											I6	
	Majoration d'amortissement *											WZ	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5	XF		
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA			
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC			
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)		PC					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)											XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI	XG					
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	17 345	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	392 033		XJ						
		déficit (II moins I)											
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*											ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN		392 033		XO					

PERRENOT LEMONNIER

Société par actions simplifiée au capital de 136 320 euros
Siège social : Route de Romans
SAINT DONAT SUR L'HERBASSE (26260)
386 480 040 RCS ROMANS

**AFFECTATION du RESULTAT
de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2020**

par décision de l'associée unique
du 3 mai 2021

TROISIEME DECISION

L'associée unique, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 244 291,18 euros, augmenté d'une somme de 5 628,82 euros prélevée sur le compte « report à nouveau », soit la somme totale de 249 920,00 euros, à l'associée unique à titre de dividendes.

Il sera ainsi attribué à chaque action un dividende de 110,00 €, éligible au titre de l'impôt sur le revenu à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2 ° du Code Général des Impôts. Ce dividende sera payable aux caisses de la société à l'issue de la présente consultation.

Pour satisfaire aux dispositions légales, l'associée unique prend acte :

1°) que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8% perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes. L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoute 17,2% de prélèvements sociaux, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40%. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

2°) qu'il a été procédé au titre des trois derniers exercices aux distributions de dividendes suivantes :

	Dividendes/action
Exercice clos le 31 décembre 2019	89 €
Exercice clos le 31 décembre 2018	NEANT
Exercice clos le 31 décembre 2017	NEANT

3°) que les dividendes versés au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 étaient éligibles au titre de l'impôt sur le revenu à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2 ° du Code Général des Impôts.

Pour copie certifiée conforme,
La Présidente



ARTHAUD & ASSOCIES AUDIT

73, Rue François Mermet

69160 TASSIN LA DEMI-LUNE

KPMG S.A.

41, avenue des Langories
Plateau de Lautagne CS 10141
26000 VALENCE

PERRENOT LEMONNIER

Siège social : Route de Romans - 26260 SAINT DONAT SUR L'HERBASSE

Société par Actions Simplifiée au capital de 136 320 euros

386 480 040 RCS ROMANS

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos au 31 décembre 2020

PERRENOT LEMONNIER

Siège social : Route de Romans - 26260 SAINT DONAT SUR L'HERBASSE
Société par Actions Simplifiée au capital de 136 320 euros
386 480 040 RCS ROMANS

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos au 31 décembre 2020

À l'Associée unique de la société PERRENOT LEMONNIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **PERRENOT LEMONNIER** 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 **PERRENOT LEMONNIER** 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Tassin la Demi-Lune et Valence, le 23 avril 2021

Les commissaires aux comptes

ARTHAUD & ASSOCIES AUDIT

KPMG S.A.

Olivier ARTHAUD
Associé

Fabien DAMIRON
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	108 020.00	108 020.00				
	Fonds commercial (1)	17 147.49		17 147.49	17 147.49		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	796 669.97	626 338.10	170 331.87	1 331 123.08	1 160 791.21	87.20
	Constructions	218 251.91	165 508.15	52 743.76	69 449.40	16 705.64	24.05
	Installations techniques, matériel et outillage	150 851.26	146 453.55	4 397.71	9 585.92	5 188.21	54.12
	Autres immobilisations corporelles	4 219 489.74	3 391 833.89	827 655.85	1 254 226.54	426 570.69	34.01
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 384.80		10 384.80	10 434.80	50.00	0.48	
Total II	5 520 815.17	4 438 153.69	1 082 661.48	2 691 967.23	1 609 305.75	59.78	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	124 405.28		124 405.28	99 514.96	24 890.32	25.01
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 591 398.02		2 591 398.02	2 718 340.25	126 942.23	4.67
	Autres créances	1 870 563.68		1 870 563.68	3 737 205.09	1 866 641.41	49.95
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 654 108.29		1 654 108.29	1 786 476.77	132 368.48	7.41	
Charges constatées d'avance (3)	21 729.73		21 729.73	17 549.68	4 180.05	23.82	
Total III	6 262 205.00		6 262 205.00	8 359 086.75	2 096 881.75	25.09	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 783 020.17	4 438 153.69	7 344 866.48	11 051 053.98	3 706 187.50	33.54	

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

Arthaud & Associés Audit

SAS au capital de 150 000 €
73 rue François Mermet BP 21
69811 TASSIN cedex

Tel 04 37 41 62 50 - Fax 04 37 41 62 59
RCS LYON 431 480 336

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 136 320)	136 320.00		136 320.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	360 794.00		360 794.00			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	13 632.00		13 632.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles	679 869.73		679 869.73			
	Réserves réglementées	5 030.23		5 030.23			
	Autres réserves						
Report à nouveau	2 527 094.67		2 573 372.57		46 277.90	1.80	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	244 291.18		155 930.10		88 361.08	56.67	
Subventions d'investissement	7.47		153.96		146.49	95.15	
Provisions réglementées							
Total I	3 967 039.28		3 925 102.59		41 936.69	1.07	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	76 000.00		76 000.00			
	Provisions pour charges						
Total III	76 000.00		76 000.00				
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	60 298.11		2 345 276.50		2 284 978.39	97.43
	Concours bancaires courants	253.51		409.28		155.77	38.06
	Emprunts et dettes financières diverses	109 769.00		18 710.00		91 059.00	486.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 693 718.78		3 687 265.90		1 993 547.12	54.07	
Dettes fiscales et sociales	1 287 425.86		856 650.17		430 775.69	50.29	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	150 361.94		141 639.54		8 722.40	6.16	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 301 827.20		7 049 951.39		3 748 124.19	53.17
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 344 866.48		11 051 053.98		3 706 187.50	33.54	

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

3 831 498.00 5 413 821.00

Arthaud & Associés Audit

SAS au capital de 150 000 €

73 rue François Mermet BP 21

69811 TASSIN cedex

Tel 04 37 41 62 50 - Fax 04 37 41 62 59

RCS LYON 431 480 336

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	15 589 833.46	136.00	15 589 969.46	17 615 440.43		2 025 470.97	11.50
Chiffre d'affaires NET	15 589 833.46	136.00	15 589 969.46	17 615 440.43		2 025 470.97	11.50
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				2 633.79		2 633.79	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			204 533.30	656 891.26		452 357.96	68.86
Autres produits			8.22	4 856 289.27		4 856 281.05	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			15 794 510.98	23 131 254.75		7 336 743.77	31.72
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 409 019.05	2 718 665.96		309 646.91	11.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			24 890.32	190 424.38		215 314.70	113.07
Autres achats et charges externes *			8 348 184.56	12 015 013.99		3 666 829.43	30.52
Impôts, taxes et versements assimilés			245 139.50	279 563.40		34 423.90	12.31
Salaires et traitements			3 125 951.48	3 328 364.21		202 412.73	6.08
Charges sociales			724 821.04	830 346.87		105 525.83	12.71
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			505 390.55	692 894.97		187 504.42	27.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				57 000.00		57 000.00	100.00
Autres charges			317 473.18	3 256 008.37		2 938 535.19	90.25
Total des Charges d'exploitation (II)			15 651 089.04	23 368 282.15		7 717 193.11	33.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			143 421.94	237 027.40		380 449.34	160.51
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Arthaud & Associés Audit

SAS au capital de 150 000 €

73 rue François Mermet BP 21

69811 TASSIN cedex

Tel 04 37 41 62 50 - Fax 04 37 41 62 59

RCS LYON 431 480 336

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	11 567.80		18 867.59		7 299.79	38.69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	11 567.80		18 867.59		7 299.79	38.69
2. Résultat financier (V-VI)	11 567.80		18 867.59		7 299.79	38.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	131 854.14		255 894.99		387 749.13	151.53
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47 463.10		6 287.41		41 175.69	654.89
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 337 227.39		132 917.73		1 204 309.66	906.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			665 227.70		665 227.70	100.00
Total VII	1 384 690.49		804 432.84		580 257.65	72.13
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 819.25		9 363.53		17 455.72	186.42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 103 865.20		380 822.22		723 042.98	189.86
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 130 684.45		390 185.75		740 498.70	189.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	254 006.04		414 247.09		160 241.05	38.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	31 800.00				31 800.00	
Impôts sur les bénéfices (X)	109 769.00		2 422.00		107 347.00	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	17 179 201.47		23 935 687.59		6 756 486.12	28.23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 934 910.29		23 779 757.49		6 844 847.20	28.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	244 291.18		155 930.10		88 361.08	56.67
			253 247.93		1 135 222.48	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Arthaud & Associés Audit

SAS au capital de 150 000 €

73 rue François Mermet BP 21

69811 TASSIN cedex

Tel 04 37 41 62 50 - Fax 04 37 41 62 59

RCS LYON 431 480 336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 344 866.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 589 969.46 Euros et dégageant un bénéfice de 244 291.18 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 29 juillet 2020, la société Perrenot Lemonnier a vendu à la société SAS HIGHWAY France Logistics le bien immobilier qu'elle détenait à :
49 avenue Joseph Cugnot 13 340 ROGNAC .

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 d'urgence constituent un événement majeur.

Cependant, l'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Cet état de crise étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2014 à jour du règlement ANC 2018-07.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Elles sont constituées en fonction des procès et litiges en cours existant au 31 décembre 2020, dès lors que ceux-ci devraient donner lieu à un décaissement de ressources sans contrepartie équivalente.

RESULTAT EXCEPTIONNEL:

Le résultat exceptionnel est composé d'événements ou transactions distincts des activités ordinaires de la société.

INTEGRATION FISCALE :

Conformément aux dispositions de l'article 223A du C.G.I., et de la décision prise par notre Président en date du 31/12/2018, la société ZAMENHOF EXPLOITATION se constitue seule redevable de l'impôt sur les résultats de notre société à compter de l'exercice ouvert au premier janvier **2019**.

Cette option est valable pour la durée d'application restant à courir pour le régime Groupe ZAMENHOF EXPLOITATION.

Ce régime n'entraîne aucune modification sur le calcul de l'impôt de notre société.

L'impôt déterminé au titre de cet exercice 2020 est de 109 769 euros et, sous déduction des crédits d'impôts, sera versé ou remboursé par la mère intégrante, la société ZAMENHOF EXPLOITATION.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	125 167		
Terrains	1 902 369		
Installations générales agencements aménagements des constructions	218 252		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	150 851		
Installations générales agencements aménagements divers	59 866		
Matériel de transport	4 252 921		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	193 221		
TOTAL	6 777 480		
Prêts, autres immobilisations financières	10 435		738
TOTAL	10 435		738
TOTAL GENERAL	6 913 082		738

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			125 167	125 167
TOTAL			125 167	125 167
Terrains		1 105 699	796 670	796 670
Installations générales agencements aménagements constr.			218 252	218 252
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			150 851	150 851
Installations générales agencements aménagements divers			59 866	59 866
Matériel de transport		286 518	3 966 403	3 966 403
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			193 221	193 221
TOTAL		1 392 217	5 385 263	5 385 263
Prêts, autres immobilisations financières		788	10 385	10 385
TOTAL		788	10 385	10 385
TOTAL GENERAL		1 393 005	5 520 815	5 520 815

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				108 020
TOTAL	108 020			108 020
Terrains	571 246	58 584	3 492	626 338
Installations générales agencements aménagements constr.	148 803	16 706		165 508
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	141 265	5 188		146 454
Installations générales agencements aménagements divers	1 430	11 973		13 403
Matériel de transport	3 087 793	389 009	284 859	3 191 943
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	162 558	23 930		186 488
TOTAL	4 113 095	505 390	288 351	4 330 134
TOTAL GENERAL	4 221 115	505 390	288 351	4 438 154

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	58 584				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 706				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 188				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 973				
Matériel de transport	389 009				
Matériel de bureau informatique mobilier	23 930				
TOTAL	505 390				
TOTAL GENERAL	505 390				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	76 000				76 000
TOTAL	76 000				76 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 271		5 271		
TOTAL	5 271		5 271		
TOTAL GENERAL	81 271		5 271		76 000
Dont dotations et reprises d'exploitation			5 271		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 385	0	10 385
Autres créances clients	2 591 398	2 591 398	
Personnel et comptes rattachés	1 428	1 428	
Impôts sur les bénéfices	989 323	989 323	
Taxe sur la valeur ajoutée	328 936	328 936	
Divers état et autres collectivités publiques	83 856	83 856	
Groupe et associés	450 000	450 000	
Débiteurs divers	17 021	17 021	
Charges constatées d'avance	21 730	21 730	
TOTAL	4 494 076	4 483 691	10 385
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	738		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	788		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	254	254		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	60 298	60 298		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 693 719	1 693 719		
Personnel et comptes rattachés	560 361	560 361		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 114	178 114		
Taxe sur la valeur ajoutée	519 632	519 632		
Autres impôts taxes et assimilés	29 318	29 318		
Groupe et associés	109 769	109 769		
Autres dettes	150 362	150 362		
TOTAL	3 301 828	3 301 828		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 284 989			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	60.0000	2 272			2 272

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC APA STRN	15 623			15 623	
FDC	1 524			1 524	
Total	17 147			17 147	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
ROAD MANAGER	33 570	12 . 50
E LEMON	19 500	33 . 33
E LEMON	42 000	28 . 57
E LEMON	12 950	40 . 00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 6 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	15 392
Autres créances	100 875
Total	116 267

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
41810000 - CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 392
40980000 - RRR A OBTENIR AVOIRS NON PARVENUS	3 841
40980001 - RRR A OBTENIR AVOIRS NON PARVENUS	4 069
44861000 - CET - CVAE/CFE	34 530
44870000 - ETAT PRODUITS A RECEVOIR	40 841
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	9 111
44170000 - ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	8 483
Total	116 267

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	264
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	191 749
Dettes fiscales et sociales	386 280
Autres dettes	99 321
Total	677 614

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
51860000 - INTERET COURUS A PAYER	254
40810000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	146 253
40810001 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	45 496
42820000 - DETTES PROV CONGESS A PAYER	247 544
42820100 - DETTES PROV RC-RCS	3 199
42840000 - DETTES PROV PARTICIPATIONS SALARIES	31 800
43820000 - PROVISION CHARGES SUR CONGES PAYES	69 312
43820100 - PROVISION CHARGES SUR RC-RCS	896
43860000 - CAP CHARGES SUR ORGANISMES SOCIAUX	6 360
44861300 - FORMATION PROFESSIONNELLE	7 002
44861400 - EFFORT CONSTRUCTION	14 685
44861500 - TAXE APPRENTISSAGE	2 583
44861700 - AGEFIPH	2 158
44861800 - AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER	740
41980000 - RRR A ACCORDER AUTRE AVOIR	99 321
16884000 - INTERETS COURUS A PAYER	11
Total	677 614

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 730
Total	21 730

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
48600000 - 612/613 PARC	15 507		
48600000 - SUR 6135	343		
48600000 - SUR 6152	517		
48600000 - SUR 6155	5 274		
48600000 - SUR 6262	89		
Total	21 730		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	8
Ouvriers	100
Total	114

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	131 865	38 573
Résultat exceptionnel (hors participation)	254 006	71 196
Résultat comptable (hors participation)	276 091	109 769

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 288
Total	60 288

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

1 emprunts vers la BNP, capital restant dû au 31/12/2020 pour 60 288€

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		254 736
SUR CREDITS BAUX	253 248	
EFFETS CONFIES POUR ENCAISSEMENT	1 488	
Total (1)		254 736

Engagements reçus**Crédit bail**

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				1 214 000	1 214 000
Redevances payées - exercice				253 248	253 248
Total				253 248	253 248
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans				202 811 214 117	202 811 214 117
Total				416 928	416 928
Montant en charge sur l'exercice				253 248	253 248

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		66 688
Engagement total		66 688

Hypothèses de calculs retenues

- Méthode prospective des unités de crédits projetés.
- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- départ à l'initiative du salarié
- Turnover de 8% par an
- taux de charges sociales retenus : 28%.
- taux d'actualisation = 0.77%
- table de mortalité : INSEE 2016 par catégorie socioprofessionnelle.
- Convention collective nationale des transports routiers

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ZAMENHOF EXPLOITATION	SAS	39 107 700	26 260 SAINT DONAT

Notre société est également consolidée par intégration globale via le palier ZAMENHOF EXPLOITATION, par la Holding HIGHWAY, SAS au capital de 43 500 000 euros, sise 27 rue Marbeuf 75008 Paris.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIONS IMMOBILISATIONS	1 337 081	775
- QUOTE PART SUBVENTION	147	777
- REFACTURATIONS AMENDES	126	77122
- RENTREES CREANCES AMORTIES	366	7714
- AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	46 970	7718
Total	1 384 690	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES CODE ROUTE	264	67122
- AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 555	6718
- CESSIONS IMMOBILISATIONS	1 103 865	675
Total	1 130 684	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AVANTAGE EN NATURE	476
TIPP	155 248
TRANSFERT CHARGES GARAGE	2 699
TRANSFERT CHARGES LITIGE	4 230
TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	45 069
Total	199 262