

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01333 Numéro SIREN : 841 048 473 Nom ou dénomination : SERPOLLET CENTRE EST
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2021 sous le numéro de dépôt 9689

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET CENTRE EST

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : ZAE CAP NORD 15 RUE DU BAILLY 21000 DIJON

Durée de l'exercice précédent 18

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	13 206	12 046
	Fonds commercial (1)	AH	AI		10 001
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	127 159	223 177
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	206 769	281 542
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV		
	Autres participations	BB	BC		
	Créances rattachées à des participations	BD	BE		
	Autres titres immobilisés	BF	BG	5 191	5 191
	Prêts	BH	BI	37 737	37 737
	Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		BJ	BK	347 135	569 695
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM		
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO	2 180 700	2 180 700
	En cours de production de biens	BP	BQ		
	En cours de production de services	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU		
	Marchandises	BV	BW		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	3 680 390	3 680 390
	CRÉANCES	BZ	CA	738 742	738 742
	Clients et comptes rattachés (3)*	CB	CC		
	Autres créances (3)	CD	CE		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CF	CG	1 343	1 343
	DIVERS	CH	CI		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CJ	CK	6 601 177	6 601 177
	Disponibilités				
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CW			
	TOTAL (III)	CM			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN			
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif * (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	347 135	7 170 873
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET CENTRE EST

Néant ☐

				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *		(Dont versé : 100 000)	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *		(dont écart d'équivalence : EK)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*		(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	
	Autres réserves		(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	129 860
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	229 860
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	1 191 024
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	1 191 024
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 311 803
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 849 317
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 761 838
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	87 549
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)			EB	739 479
TOTAL (IV)				EC	5 749 988
Écarts de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	7 170 873
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	5 282 907
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	660 955

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

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

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET CENTRE EST

Néant ☐

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	14 401 717	FH		FI	14 401 717
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	14 401 717	FK		FL	14 401 717
	Production stockée *						FM	199 050
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	38 692
	Autres produits (1) (11)						FQ	149
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	14 639 610
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	2 792 212
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	6 005 467
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	275 549
	Salaires et traitements *						FY	3 124 949
	Charges sociales (10)						FZ	1 802 597
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	210 249
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC	
	Autres charges (12)						GD	290 268
							GE	21
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 501 314
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	138 295
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	97
	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	97
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 928
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	3 928
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(3 830)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	134 465

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

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET CENTRE EST

Néant ☐

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	38 551
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	38 551
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	26 335
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 820
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	43 156
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(4 605)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	14 678 259
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	14 548 399
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	129 860
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont	HY	
		IG	
	(3) Dont	HP	
		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	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	38 692
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A7	
		A8	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	VNC	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Pénalité Clients	16 798	
Produits de Cessions des Eléments d'actifs	26 301		
Net négatif Perdu		38 551	
Amende	22		
TOTAL GENERAL	35		
	43 156	38 551	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL			

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 7 170 873 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 129 860 euros :

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le : 11/05/2021

Faits caractéristiques de l'exercice :

Reconstitution des capitaux propres via une augmentation puis une diminution de capital.

Le montant de celui-ci s'élevant maintenant à 100 000 euros.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

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

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

La durée d'amortissement généralement retenue est la suivante :

Logiciels : 3 à 5 ans linéaire

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

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

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

STOCKS

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

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

EN COURS

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

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

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

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

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

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

REGIME INTEGRATION FISCALE

La société Serpollet Centre Est fait partie depuis le 01/01/2020 du groupe intégration fiscale dont la société SERFIM est la société tête de groupe.

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

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Identité de la société Mère	Forme juridique	Montant Capital	% Détenu
SERFIM - 69200 VENISSIEUX	SA	3 496 689	100%

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

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

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes.

Age de départ à la retraite : 65 ans

Table de mortalité : 2016

Taux actualisation : 0.48 %

Taux de revalorisation : 1,5 %

Taux de charges : 45 % à 60% selon les sociétés

taux de rotation du personnel :

- ⌚ De 16 à 32 ans : 12 %
- ⌚ De 33 à 49 ans : 8 %
- ⌚ De 50 à 65 ans : 4 %

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2020 à 280014 euros.

HONORAIRES

Pour l'année 2020, le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'est élevé à 12000 € .

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

CENTRALISATION DE GESTION DE TRESORERIE

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

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

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

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 261		7 992
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	27 261		7 992
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	342 989		23 423
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	10 237		16 616
- Matériel de transport	417 772		47 119
- Matériel de bureau et mobilier informatique	7 897		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	778 895		87 159
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 238		31 404
<i>Total immobilisations financières</i>	18 238		31 404
TOTAL GENERAL	824 395		126 556

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			35 253	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			35 253	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 076	350 337	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			26 853	
- Matériel de transport		11 330	453 561	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			7 897	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		27 406	838 648	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 714	42 929	
<i>Total immobilisations financières</i>		6 714	42 929	
TOTAL GENERAL		34 120	916 831	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles	6 466	6 739		13 206
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	6 466	6 739		13 206
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	54 920	77 331	5 092	127 159
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	658	2 882		3 540
- Matériel de transport	82 832	121 007	5 492	198 347
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 593	2 287		4 880
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	141 004	203 509	10 584	333 929
TOTAL GENERAL	147 471	210 249	10 584	347 135

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

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

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	900 756	290 268				1 191 024
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	900 756	290 268				1 191 024
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	900 756	290 268				1 191 024
Dont dotations et reprises d'exploitation		290 268				
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	5 191	5 191		3 305
Autres immobilisations financières	37 737	37 737		14 933
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>42 929</i>	<i>42 929</i>		<i>18 238</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	3 680 390	3 680 390		4 006 032
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 750	7 750		8 589
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	311 145	311 145		428 776
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	419 846	419 846		2 884
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	<i>4 419 133</i>	<i>4 419 133</i>		<i>4 446 283</i>
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	4 462 062	4 462 062		4 464 522
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	1 311 803	844 723	467 080		1 356 792
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 849 317	1 849 317			2 534 973
Personnel et comptes rattachés	447 205	447 205			334 266
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	544 274	544 274			492 398
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	738 246	738 246			777 285
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	32 113	32 113			12 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	87 549	87 549			1 337 425
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	739 479	739 479			527 048
TOTAL DES DETTES	5 749 988	5 282 907	467 080		7 373 078
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		77 107			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique	10 001			10 001
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL	10 001			10 001

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	256 960	873 888
Dettes fiscales et sociales	234 729	101 709
<i>Total dettes d'exploitation</i>	491 689	975 597
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
Intérêts courus à payer	3 510	2 111
Clients - Avoirs à établir		
<i>Total autres dettes</i>	3 510	2 111
TOTAL	495 200	977 709

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation : Produits constatés d'avance	739 479	527 048
<i>Total produits d'exploitation</i>	739 479	527 048
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	739 479	527 048
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	739 479	527 048

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(739 479)	(527 048)
---	------------------	------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	31 500	38 065	59 565	10 000	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	31 500	38 065	59 565	10 000	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	315 000	380 650	(595 650)				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	(595 649)			595 649		129 860	129 860
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(280 649)	380 650	(595 650)	595 649		129 860	229 860

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	26 300	1 251
Pénalités et amendes fiscales et pénales	35	10 320
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>26 335</i>	<i>11 571</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	16 820	1 969
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>16 820</i>	<i>1 969</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	43 156	13 541

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		34
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		34
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	38 551	28 251
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	38 551	28 251
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	38 551	28 285

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	134 465		134 465		134 465	(610 393)
Résultat exceptionnel	(4 605)		(4 605)		(4 605)	14 744
Résultat comptable (hors participation)	129 860		129 860		129 860	(595 649)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>129 860</i>		<i>129 860</i>		<i>129 860</i>	<i>(595 649)</i>
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	129 860		129 860		129 860	(595 649)

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement Retraite	280 014					280 014
- LLD	301 011					301 011
-						
TOTAL	581 025					581 025

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - Altradius	1 002 203					1 002 203
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL	1 002 203					1 002 203

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...	172 630	420 795	201 694	99 317		301 011	
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	172 630	420 795	201 694	99 317		301 011	

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

EFFECTIF AU : 31/12/2020

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Cadres		8				8
Agents de maîtrise		32				32
Employés et techniciens		71				71
<u>Autres :</u>						
TOTAL		111				111

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

SERPOLLET CENTRE EST
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 15 rue du Bailly - Zae Cap Nord, 21000 Dijon
841 048 473 RCS Dijon

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 04 JUIN 2021

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 129 860,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	129 860,06 euros
A la réserve légale, pour la doter à plein,	10 000,00 euros

Le solde, soit	119 860,06 euros

en totalité au compte « Autres réserves », qui s'élève ainsi à 119 860,06 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente
La société SERPOLLET
Représentée par Sébastien BONNET

SERPOLLET CENTRE EST

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros

Siège social : 15 rue du Bailly

Zae Cap Nord , 21000 DIJON

841 048 473 RCS Dijon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020



Cogera

Expert comptable - Commissaire aux comptes

SERPOLLET CENTRE EST
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 15 rue du Bailly
Zac Cap Nord , 21000 DIJON
841 048 473 RCS Dijon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2020

A l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SERPOLLET CENTRE EST 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

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

Nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé :

- les principes comptables retenus par la société sont conformes aux principes comptables Français,
- nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations comptables significatives retenues et notamment celles relatives aux provisions pour risques et charges,
- nous avons analysé la présentation d'ensemble des comptes annuels.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

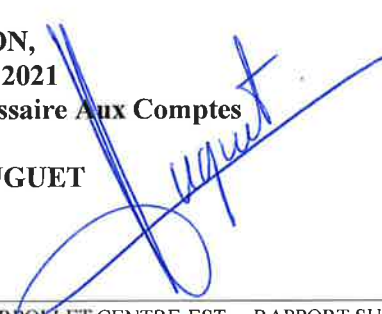
Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LYON,
Le 21 mai 2021
Le Commissaire Aux Comptes
COGERA
Jeanne HUGUET



BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 252	13 206	12 046	10 793
Fonds commercial (1)	10 001		10 001	10 001
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>35 253</i>	<i>13 206</i>	<i>22 047</i>	<i>20 794</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	350 337	127 159	223 177	288 068
Autres immobilisations corporelles	488 311	206 769	281 542	349 822
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>838 648</i>	<i>333 929</i>	<i>504 719</i>	<i>637 891</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 191		5 191	3 305
Autres immobilisations financières	37 737		37 737	14 933
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>42 929</i>		<i>42 929</i>	<i>18 238</i>
ACTIF IMMOBILISE	916 831	347 135	569 695	676 924
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				1 000
En cours de production de biens	2 180 700		2 180 700	1 981 650
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>2 180 700</i>		<i>2 180 700</i>	<i>1 982 650</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	3 680 390		3 680 390	4 006 032
Autres créances	738 742		738 742	440 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>4 419 133</i>		<i>4 419 133</i>	<i>4 446 283</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 343		1 343	887 327
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 343</i>		<i>1 343</i>	<i>887 327</i>
ACTIF CIRCULANT	6 601 177		6 601 177	7 316 261
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 518 008	347 135	7 170 873	7 993 186

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 100 000	100 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	129 860	(595 649)
<i>Total situation nette</i>	<i>229 860</i>	<i>(280 649)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	229 860	(280 649)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 191 024	900 756
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 191 024	900 756
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 311 803	1 356 792
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>	<i>1 311 803</i>	<i>1 356 792</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 849 317	2 534 973
Dettes fiscales et sociales	1 761 838	1 616 838
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>3 611 156</i>	<i>4 151 811</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	87 549	1 337 425
<i>Total dettes diverses</i>	<i>87 549</i>	<i>1 337 425</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	739 479	527 048
DETTES	5 749 988	7 373 078
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 170 873	7 993 186

COMPTES DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	14 401 717		14 401 717	11 060 086
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	14 401 717		14 401 717	11 060 086
Production stockée			199 050	1 981 650
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			38 692	11 571
Autres produits (1) (11)			149	315
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			14 639 610	13 053 622
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				4
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 792 212	3 870 890
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			6 005 467	4 814 326
<i>Total charges externes</i>			<i>8 797 679</i>	<i>8 685 220</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			275 549	170 937
Charges de personnel				
Salaires et traitements			3 124 949	2 296 434
Charges sociales (10)			1 802 597	1 459 729
<i>Total charges de personnel</i>			<i>4 927 546</i>	<i>3 756 164</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			210 249	148 047
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			290 268	900 756
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>500 517</i>	<i>1 048 804</i>
Autres charges (12)			21	10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			14 501 314	13 661 137
RESULTAT D'EXPLOITATION			138 295	(607 514)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			97	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				19
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			97	19
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			3 928	2 899
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			3 928	2 899
RESULTAT FINANCIER			(3 830)	(2 879)
RESULTAT COURANT			134 465	(610 393)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		34
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 551	28 251
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	38 551	28 285
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 335	11 571
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 820	1 969
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	43 156	13 541
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(4 605)	14 744
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		0
TOTAL DES PRODUITS	14 678 259	13 081 928
TOTAL DES CHARGES	14 548 399	13 677 577
BENEFICE ou PERTE	129 860	(595 649)

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

(2) Dont produits de locations immobilières

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

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

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

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

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

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

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

(9) Dont transferts de charges

38 692

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

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

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

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 7 170 873 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 129 860 euros :

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le : 11/05/2021

Faits caractéristiques de l'exercice :

Reconstitution des capitaux propres via une augmentation puis une diminution de capital.

Le montant de celui-ci s'élevant maintenant à 100 000 euros.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

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

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

La durée d'amortissement généralement retenue est la suivante :

Logiciels : 3 à 5 ans linéaire

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

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

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

STOCKS

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

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

EN COURS

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

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

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

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

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

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

REGIME INTEGRATION FISCALE

La société Serpollet Centre Est fait partie depuis le 01/01/2020 du groupe intégration fiscale dont la société SERFIM est la société tête de groupe.

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

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Identité de la société Mère	Forme juridique	Montant Capital	% Détenu
SERFIM - 69200 VENISSIEUX	SA	3 496 689	100%

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

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

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes.

Age de départ à la retraite : 65 ans

Table de mortalité : 2016

Taux actualisation : 0.48 %

Taux de revalorisation : 1,5 %

Taux de charges : 45 % à 60% selon les sociétés

taux de rotation du personnel :

- ⌚ De 16 à 32 ans : 12 %
- ⌚ De 33 à 49 ans : 8 %
- ⌚ De 50 à 65 ans : 4 %

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2020 à 280014 euros.

HONORAIRES

Pour l'année 2020, le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'est élevé à 12000 € .

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

CENTRALISATION DE GESTION DE TRESORERIE

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

Cette centralisation de trésorerie a pour impact de "débiter ou créditer" un compte d'associé.
Le compte bancaire a quant à lui été "débité ou crédité" pour le même montant.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 261		7 992
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	27 261		7 992
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	342 989		23 423
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	10 237		16 616
- Matériel de transport	417 772		47 119
- Matériel de bureau et mobilier informatique	7 897		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	778 895		87 159
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 238		31 404
<i>Total immobilisations financières</i>	18 238		31 404
TOTAL GENERAL	824 395		126 556

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			35 253	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			35 253	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 076	350 337	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			26 853	
- Matériel de transport		11 330	453 561	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			7 897	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		27 406	838 648	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 714	42 929	
<i>Total immobilisations financières</i>		6 714	42 929	
TOTAL GENERAL		34 120	916 831	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	6 466	6 739		13 206
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	6 466	6 739		13 206
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	54 920	77 331	5 092	127 159
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	658	2 882		3 540
- Matériel de transport	82 832	121 007	5 492	198 347
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 593	2 287		4 880
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	141 004	203 509	10 584	333 929
TOTAL GENERAL	147 471	210 249	10 584	347 135

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

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

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	900 756	290 268				1 191 024
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	900 756	290 268				1 191 024
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	900 756	290 268				1 191 024
Dont dotations et reprises d'exploitation		290 268				
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	5 191	5 191		3 305
Autres immobilisations financières	37 737	37 737		14 933
Total actif immobilisé	42 929	42 929		18 238
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	3 680 390	3 680 390		4 006 032
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 750	7 750		8 589
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	311 145	311 145		428 776
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	419 846	419 846		2 884
Débiteurs divers				
Total actif circulant	4 419 133	4 419 133		4 446 283
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	4 462 062	4 462 062		4 464 522
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	1 311 803	844 723	467 080		1 356 792
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 849 317	1 849 317			2 534 973
Personnel et comptes rattachés	447 205	447 205			334 266
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	544 274	544 274			492 398
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	738 246	738 246			777 285
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	32 113	32 113			12 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	87 549	87 549			1 337 425
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	739 479	739 479			527 048
TOTAL DES DETTES	5 749 988	5 282 907	467 080		7 373 078
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		77 107			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique	10 001			10 001
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL	10 001			10 001

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		(26)
<i>Total créances</i>		(26)
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL		(26)

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	256 960	873 888
Dettes fiscales et sociales	234 729	101 709
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>491 689</i>	<i>975 597</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
Intérêts courus à payer	3 510	2 111
Clients - Avoirs à établir		
<i>Total autres dettes</i>	<i>3 510</i>	<i>2 111</i>
TOTAL	495 200	977 709

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	739 479	527 048
<i>Total produits d'exploitation</i>	739 479	527 048
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	739 479	527 048
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	739 479	527 048

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(739 479)	(527 048)
---	------------------	------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	31 500	38 065	59 565	10 000	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	31 500	38 065	59 565	10 000	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	315 000	380 650	(595 650)				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	(595 649)			595 649		129 860	129 860
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(280 649)	380 650	(595 650)	595 649		129 860	229 860

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	26 300	1 251
Pénalités et amendes fiscales et pénales	35	10 320
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>26 335</i>	<i>11 571</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	16 820	1 969
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>16 820</i>	<i>1 969</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	43 156	13 541

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		34
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		34
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	38 551	28 251
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	38 551	28 251
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	38 551	28 285

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	134 465		134 465		134 465	(610 393)
Résultat exceptionnel	(4 605)		(4 605)		(4 605)	14 744
Résultat comptable (hors participation)	129 860		129 860		129 860	(595 649)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	129 860		129 860		129 860	(595 649)
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	129 860		129 860		129 860	(595 649)

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement Retraite	280 014					280 014
- LLD	301 011					301 011
-						
TOTAL	581 025					581 025

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - Altradius	1 002 203					1 002 203
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL	1 002 203					1 002 203

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...	172 630	420 795	201 694	99 317		301 011	
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	172 630	420 795	201 694	99 317		301 011	

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

EFFECTIF AU : 31/12/2020

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Cadres		8				8
Agents de maîtrise		32				32
Employés et techniciens		71				71
<u>Autres :</u>						
TOTAL		111				111