

RCS : MACON
Code greffe : 7106

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00264
Numéro SIREN : 495 046 294
Nom ou dénomination : FINANCIERE DE ROZIER

Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2020 sous le numéro de dépôt B2020/000925

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE MACON**

Date : 11/05/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/000925**
n° de gestion : **2008B00264**
n° SIREN : **495 046 294 RCS Mâcon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Mâcon certifie avoir procédé le 11/05/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

FINANCIERE DE ROZIER
617 Impasse du Pré d'Enfer 71260 SENOZAN

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



FINANCIERE DE ROZIER SAS
617 IMPASSE DU PRE D ENFER
71260 SENOZAN



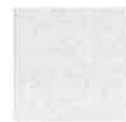
Comptes annuels

31/12/2019



Téléphone : 0385238060

Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	18 170	14 530	3 640	5 153
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	18 170	14 530	3 640	5 153
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	6 658 081	1 508 505	5 149 576	5 024 676
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 000		37 000	37 000
TOTAL immobilisations financières :	6 695 081	1 508 505	5 186 576	5 061 676
ACTIF IMMOBILISÉ	6 713 251	1 523 035	5 190 216	5 066 829
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	105 349		105 349	138 396
Autres créances	377 564		377 564	94 760
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	482 914		482 914	233 155
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	152 171		152 171	490 256
Charges constatées d'avance	14 633		14 633	9 544
TOTAL disponibilités et divers :	166 804		166 804	499 800
ACTIF CIRCULANT	649 717		649 717	732 955
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 362 969	1 523 035	5 839 934	5 799 784

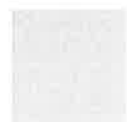
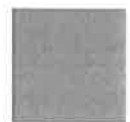
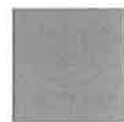
Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 107 895	107 895	107 895
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 065 132	1 065 132
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 790	10 790
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 529 876	3 236 044
Report à nouveau		(24 174)
Résultat de l'exercice	292 652	668 007
TOTAL situation nette :	5 006 344	5 063 693
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 006 344	5 063 693
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		74 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		74 000
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	333 000	481 000
Emprunts et dettes financières divers	350 000	
TOTAL dettes financières :	683 000	481 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 442	26 379
Dettes fiscales et sociales	76 911	78 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	58 236	76 606
TOTAL dettes diverses :	150 589	181 092
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	833 589	662 092
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 839 934	5 799 784

Compte de Résultat



Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	364 420		364 420	534 820
Chiffres d'affaires nets	364 420		364 420	534 820
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			101 215	15 970
Autres produits			42	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			465 677	550 796
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			100 703	136 859
TOTAL charges externes :			100 703	136 859
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			15 367	15 995
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			244 081	283 999
Charges sociales			93 081	106 930
TOTAL charges de personnel :			337 162	390 929
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 513	1 891
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				74 000
TOTAL dotations d'exploitation :			1 513	75 891
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			2 464	7
CHARGES D'EXPLOITATION			457 209	619 680
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			8 468	(68 884)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 468	(68 884)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	355 772	713 602
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	355 772	713 602
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	14 588	15 599
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	14 588	15 599
RÉSULTAT FINANCIER	341 183	698 003
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	349 652	629 118
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	74 000	42 731
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	74 000	42 731
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	131 000	1 245
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 598
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	131 000	3 843
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(57 000)	38 888
Participation des salariés aux fruits de l'expansion Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	895 449	1 307 129
TOTAL DES CHARGES	602 797	639 122
BÉNÉFICE OU PERTE	292 652	668 007

Annexe



Règles et méthodes comptables

Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général et homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

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

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

Conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en service.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction des durées normales d'utilisation prévues.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	2/5 ans
Logos et marques	Linéaire	3 ans

Participation et autres titres

A l'inventaire les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité en tenant compte des perspectives de rentabilité futures. Dans le cas où l'évaluation des titres est inférieure à leur valeur d'inventaire, une provision pour dépréciation est constituée.

En application de ce principe :

- Au cours des exercices précédents, les titres de la société SNB, en-cours de liquidation, avaient été dépréciés à 100%
- Au cours des exercices précédents, les titres de la société Engo Rhône-Alpes, en cours de liquidation ont été dépréciés à 100%

Règles et méthodes comptables

SAS Financière de Rozier

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Indemnités de départ en retraite

Il n'est pas indiqué dans les engagements hors bilan de montant concernant les indemnités de fin de carrière.

En effet, ce risque est couvert par un contrat d'assurance auprès du CIC.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires indiqué est représentatif des produits résultant des activités normales et courantes.

Intégration Fiscale

La société Financière de Rozier est en intégration fiscale avec la holding « SAS FENGO » depuis le 01/10/15. Pour le calcul de l'impôt, il est tenu compte de tous les déficits antérieurs nés avant et pendant l'intégration. L'économie éventuelle d'IS est enregistrée chez FENGO.

Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	18 170		
TOTAL immobilisations incorporelles :	18 170		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	190		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	190		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 533 181		124 900
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 000		
TOTAL immobilisations financières :	6 570 181		124 900
TOTAL GÉNÉRAL	6 588 541		124 900

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			18 170	
TOTAL immobilisations incorporelles :			18 170	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		190		
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		190		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 658 081	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			37 000	
TOTAL immobilisations financières :			6 695 081	
TOTAL GÉNÉRAL		190	6 713 251	

Amortissements

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	13 017	1 513		14 530
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 017	1 513		14 530
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	190		190	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	190		190	
TOTAL GÉNÉRAL	13 207	1 513	190	14 530

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	74 000		74 000	
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 033 505			3 033 505
TOTAL GÉNÉRAL	3 107 505		74 000	3 033 505

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	37 000		37 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	37 000		37 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	105 349	105 349	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	12 087	12 087	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	598	598	
État - Divers			
Groupe et associés	364 880	364 880	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	482 914	482 914	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	14 633	14 633	

TOTAL GÉNÉRAL	534 547	497 547	37 000
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	333 000	148 000	185 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 442	15 442		
Personnel et comptes rattachés	10 500	10 500		
Sécurité sociale et autres organismes	44 692	44 692		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 232	18 232		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 487	3 487		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	350 000	350 000		
Autres dettes	58 236	58 236		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	833 589	648 589	185 000	
----------------------	----------------	----------------	----------------	--

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				132 149	132 149
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL				132 149	132 149

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs				53 954	53 954
- dotations de l'exercice				32 640	32 640
TOTAL				86 594	86 594

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus				25 898	25 898
- à plus d'un an et cinq ans au plus				21 638	21 638
- à plus de cinq ans					
TOTAL				47 536	47 536

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus				3 992	3 992
- à plus de cinq ans					
TOTAL				3 992	3 992

Mont. pris en charge dans l'exercice				32 640	32 640
--------------------------------------	--	--	--	--------	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					35 924
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Engagements Financiers

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	51 528
crédits baux	51 528

TOTAL	51 528
--------------	---------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Charges à Payer

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 680
Dettes fiscales et sociales	20 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	58 236
TOTAL	86 034

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	14 633	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	14 633	

Composition du Capital Social

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	107895	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	107895	1

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SAS LIMOGES REVILLON	877 418	100	83 574
SAS 2CB	600 965	100	447 668
SAS ENGO BOURGOGNE	743 708	100	143 216
SCI LA MOUGE	121 081	100	81 640
SCCV CORGENON	5 007	100	4 007
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
SAS APM	50 000	50	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Effectif Moyen

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	3	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	30/09/2017	30/09/2016
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	107 895	107 895	107 895	107 895	107 895
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	1078895	107895	107895	107895	107895
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	364 420	534 820	168 961	692 704	761 895
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	294 165	743 898	(23 772)	236 671	1 207 220
Impôts sur les bénéfices					45 138
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	292 652	668 007	(24 174)	1 019 523	411 272
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	0	7	(0)	2	11
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	0	6	(0)	9	4
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	3	3	4	4	4
Montant de la masse salariale de l'exercice	244 081	283 999	113 413	350 237	407 815
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	93 081	106 930	51 834	136 006	160 967

Notes sur le Bilan

Autres Informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	6 658 081
Créances rattachées à des participations	364 880
Prêts	
Autres titre immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Total des Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commande	
Créances clients et comptes rattachés	105 349
Autres Créances	
Capital souscrit appelé non versé	
Total des créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Emprunt	
Autres emprunts convertibles	
Emprunts et dettes financières diverses	350 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres Dettes	
Total des Dettes	

Notes sur le Compte de résultat

Autres Informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées
Travaux	
Prestations Groupe	364 420
Prestations Chantiers	
Locations	
Autres produits- Activités annexes	
Produits financiers	
Transfert de Charges	
Total des produits	
Achats Matières	
Achats Prestations	
Achats non stockés	
Locations	
Entretien	
Honoraires	
Autres Achats et charges externes	
Impôts et Taxes	
Charges Financières	
Charges exceptionnelles	
Total des Charges	

Index

Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat premiere partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Règles et méthodes comptables 1.....	9
Règles et méthodes comptables 2.....	10
Immobilisation.....	11
Amortissements.....	12
Provisions inscrites au bilan.....	13
Etat des échéances des créances et des dettes.....	14
Credit bail.....	15
Engagements financiers.....	16
Charges à payer.....	17
Produits à recevoir.....	18
Charges et produits constatés d'avance.....	19
Composition du capital social.....	20
Liste des filiales et participations.....	21
Effectif moyen.....	22
Resultat et autres elements significatifs des 5 derniers exercices.....	23
Annexe entreprises liées.....	24
Annexe entreprises liées Cpte résultat.....	25



FINANCIERE DE ROZIER

Société par Actions Simplifiée au capital de 107 895 euros
Siège social : 617 impasse du Pré d'Enfer 71 260 SENOZAN
RCS MACON N°495 046 294

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 292 651,86 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :292 651,86 euros

Affectation :

- Autres Réserves :2 651,86 euros

- Distribution dividendes290 000,00 euros

Totaux :292 651,86 euros292 651,86 euros

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de l'assemblée générale d'approbation des comptes.

➤ RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2018			350 000
31 décembre 2017			-
30 septembre 2017			800 000

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'associé unique suivant décision en date du 30 avril 2020.

Le Président du Directoire
Monsieur Clément THOMAS





FINANCIERE DE ROZIER
Société par actions simplifiée

617 Impasse du Pré d'Enfer
71260 SENOZAN

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

Exercice clos le 31 décembre 2019

FINANCIERE DE ROZIER
Société par actions simplifiée617 Impasse du Pré d'Enfer
71260 SENOZAN**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associée unique,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE DE ROZIER, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 10 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II. Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

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

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

Indépendance

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

III. Justification des appréciations

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

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.

IV. 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 du Président arrêté le 20 avril 2020 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.

V. 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.

VI. 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 28 avril 2020

Le Commissaire aux Comptes
CORCEP



Judith THIEFFRY
Associée

Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	18 170	14 530	3 640	5 153
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	18 170	14 530	3 640	5 153
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	6 658 081	1 508 505	5 149 576	5 024 676
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 000		37 000	37 000
TOTAL immobilisations financières :	6 695 081	1 508 505	5 186 576	5 061 676
ACTIF IMMOBILISÉ	6 713 251	1 523 035	5 190 216	5 066 829
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	105 349		105 349	138 396
Autres créances	377 564		377 564	94 760
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	482 914		482 914	233 155
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	152 171		152 171	490 256
Charges constatées d'avance	14 633		14 633	9 544
TOTAL disponibilités et divers :	166 804		166 804	499 800
ACTIF CIRCULANT	649 717		649 717	732 955
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 362 969	1 523 035	5 839 934	5 799 784

Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 107 895	107 895	107 895
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 065 132	1 065 132
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 790	10 790
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 529 876	3 236 044
Report à nouveau		(24 174)
Résultat de l'exercice	292 652	668 007
TOTAL situation nette :	5 006 344	5 063 693
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 006 344	5 063 693
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		74 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		74 000
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	333 000	481 000
Emprunts et dettes financières divers	350 000	
TOTAL dettes financières :	683 000	481 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 442	26 379
Dettes fiscales et sociales	76 911	78 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	58 236	76 606
TOTAL dettes diverses :	150 589	181 092
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	833 589	662 092
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 839 934	5 799 784

Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	364 420		364 420	534 820
Chiffres d'affaires nets	364 420		364 420	534 820
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			101 215	15 970
Autres produits			42	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			465 677	550 796
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			100 703	136 859
TOTAL charges externes :			100 703	136 859
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			15 367	15 995
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			244 081	283 999
Charges sociales			93 081	106 930
TOTAL charges de personnel :			337 162	390 929
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 513	1 891
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				74 000
TOTAL dotations d'exploitation :			1 513	75 891
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			2 464	7
CHARGES D'EXPLOITATION			457 209	619 680
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			8 468	(68 884)

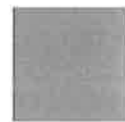
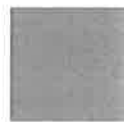
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 468	(68 884)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	355 772	713 602
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	355 772	713 602
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	14 588	15 599
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	14 588	15 599
RÉSULTAT FINANCIER	341 183	698 003
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	349 652	629 118
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	74 000	42 731
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	74 000	42 731
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	131 000	1 245
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 598
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	131 000	3 843
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(57 000)	38 888
Participation des salariés aux fruits de l'expansion Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	895 449	1 307 129
TOTAL DES CHARGES	602 797	639 122
BÉNÉFICE OU PERTE	292 652	668 007

Annexe



Règles et méthodes comptables

SAS Financière de Rozier

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Règles et méthodes comptables

Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général et homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

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

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

Conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en service.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction des durées normales d'utilisation prévues.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	2/5 ans
Logos et marques	Linéaire	3 ans

Participation et autres titres

A l'inventaire les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité en tenant compte des perspectives de rentabilité futures. Dans le cas où l'évaluation des titres est inférieure à leur valeur d'inventaire, une provision pour dépréciation est constituée.

En application de ce principe :

- Au cours des exercices précédents, les titres de la société SNB, en-cours de liquidation, avaient été dépréciés à 100%
- Au cours des exercices précédents, les titres de la société Engo Rhône-Alpes, en cours de liquidation ont été dépréciés à 100%

Indemnités de départ en retraite

Il n'est pas indiqué dans les engagements hors bilan de montant concernant les indemnités de fin de carrière.

En effet, ce risque est couvert par un contrat d'assurance auprès du CIC.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires indiqué est représentatif des produits résultant des activités normales et courantes.

Intégration Fiscale

La société Financière de Rozier est en intégration fiscale avec la holding « SAS FENGO » depuis le 01/10/15. Pour le calcul de l'impôt, il est tenu compte de tous les déficits antérieurs nés avant et pendant l'intégration. L'économie éventuelle d'IS est enregistrée chez FENGO.

Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	18 170		
TOTAL immobilisations incorporelles :	18 170		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	190		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	190		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 533 181		124 900
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 000		
TOTAL immobilisations financières :	6 570 181		124 900
TOTAL GÉNÉRAL	6 588 541		124 900

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			18 170	
TOTAL immobilisations incorporelles :			18 170	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		190		
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		190		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 658 081	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			37 000	
TOTAL immobilisations financières :			6 695 081	
TOTAL GÉNÉRAL		190	6 713 251	

Amortissements

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	13 017	1 513		14 530
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 017	1 513		14 530
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	190		190	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	190		190	
TOTAL GÉNÉRAL	13 207	1 513	190	14 530

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	74 000		74 000	
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 033 505			3 033 505
TOTAL GÉNÉRAL	3 107 505		74 000	3 033 505

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	37 000		37 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	37 000		37 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	105 349	105 349	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	12 087	12 087	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	598	598	
État - Divers			
Groupe et associés	364 880	364 880	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	482 914	482 914	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	14 633	14 633	
TOTAL GÉNÉRAL	534 547	497 547	37 000

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	333 000	148 000	185 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 442	15 442		
Personnel et comptes rattachés	10 500	10 500		
Sécurité sociale et autres organismes	44 692	44 692		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 232	18 232		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 487	3 487		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	350 000	350 000		
Autres dettes	58 236	58 236		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	833 589	648 589	185 000	

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				132 149	132 149
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL				132 149	132 149

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice				53 954 32 640	53 954 32 640
TOTAL				86 594	86 594

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				25 898 21 638	25 898 21 638
TOTAL				47 536	47 536

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				3 992	3 992
TOTAL				3 992	3 992

Mont. pris en charge dans l'exercice				32 640	32 640
--------------------------------------	--	--	--	--------	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					35 924
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Engagements Financiers

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	51 528
crédits baux	51 528

TOTAL	51 528
--------------	---------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Charges à Payer

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 680
Dettes fiscales et sociales	20 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	58 236
TOTAL	86 034

Produits à Recevoir

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	7 380
Personnel	
Organismes sociaux	
État	598
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	7 978

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	14 633	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	14 633	

Composition du Capital Social

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FINANCIERE DE ROZIER SAS

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	107895	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	107895	1

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiales et participations										
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessous (1)										
1. Filiales (dont le capital est détenu à + de 50 %)										
SAS LIMOGES REVILLON	120 000	673 844	100%	3 414 150	3 414 150			18 535 779	83 574	
SAS 2CB	3 000	150 297	100%	24 500	24 500			2 432 063	447 668	350 000
SAS ENGO BOURGOGNE	202 320	398 172	100%	1 382 026	1 382 026			4 728 267	143 216	
SCI LA MOUGE	305	81 335	100%	204 000	204 000	66 089		205 986	39 441	
SCCV CORGENON	1 000		100%	99 900	99 900	298 790		1 451 772	4 007	
2. Participations (dont le capital est détenu entre 10 et 50 %)										
SAS APM (cloture 1er exercice 31/12/2020)	50 000		50%	25 000	25 000					
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A.										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A.										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

Effectif Moyen

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	3	