

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : ROMANS<br>Code greffe : 2602 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1990 B 00572<br>Numéro SIREN : 379 763 733<br>Nom ou dénomination : AA VALENCE |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005947

# Bilan Actif

|                                                          | Brut             | Amort. Prov.   | Net<br>Au 31/12/2020 | Net<br>Au 31/12/2019 |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                  |                |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                  |                |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                  |                |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                  |                |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                | 90 191           | 77 023         | 13 168               | 12 504               |
| Fonds commercial                                         |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Terrains                                                 |                  |                |                      |                      |
| Constructions                                            | 95 149           | 51 938         | 43 212               | 50 956               |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       | 174 801          | 160 187        | 14 614               | 23 387               |
| Immobilisations en cours                                 |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                  |                |                      |                      |
| Autres participations                                    | 706              |                | 706                  | 706                  |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                  |                |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                  |                |                      |                      |
| Prêts                                                    |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       | 13 378           |                | 13 378               | 13 378               |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>374 226</b>   | <b>289 148</b> | <b>85 077</b>        | <b>100 931</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                  |                |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                  |                |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                  |                |                      |                      |
| En cours de production de biens                          |                  |                |                      |                      |
| En cours de production de services                       | 158 796          |                | 158 796              | 162 849              |
| Produits intermédiaires et finis                         |                  |                |                      |                      |
| Marchandises                                             |                  |                |                      |                      |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          |                  |                |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                          |                  |                |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 413 214          |                | 413 214              | 476 112              |
| Autres                                                   | 66 506           |                | 66 506               | 44 821               |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                  |                |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                  |                |                      |                      |
| Actions propres                                          |                  |                |                      |                      |
| Autres Titres                                            | 8 013            |                | 8 013                | 8 013                |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                  |                |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 152 154          |                | 152 154              | 75 400               |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | 10 204           |                | 10 204               | 19 281               |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>808 887</b>   |                | <b>808 887</b>       | <b>786 477</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                  |                |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                  |                |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         |                  |                |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>1 183 113</b> | <b>289 148</b> | <b>893 964</b>       | <b>887 407</b>       |

# Bilan Passif

|                                                                                | Net<br>Au 31/12/2020 | Net<br>Au 31/12/2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                        |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé :                                      | 7 622                | 7 622                |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                          |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                          |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                                            |                      |                      |
| Réserves :                                                                     |                      |                      |
| - Réserve légale                                                               | 777                  | 777                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                        |                      |                      |
| - Autres réserves                                                              | 252 661              | 209 612              |
| Report à nouveau                                                               |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                              | 72 682               | 113 050              |
| Subventions d'investissement                                                   |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                        |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                             | <b>333 744</b>       | <b>331 061</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                                    |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                                 |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                          |                      |                      |
| Autres                                                                         |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                         |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                      |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                        |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                        |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                            |                      |                      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                                      |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                             |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                                   |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                         | 130 011              | 39 468               |
| Emprunts et dettes financières diverses                                        | 86 295               | 89 181               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                               |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                       | 202 389              | 262 763              |
| Dettes fiscales et sociales                                                    | 119 849              | 164 200              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                      |                      |
| Autres dettes                                                                  | 21 677               | 734                  |
| Instruments de trésorerie                                                      |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                                    |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                           | <b>560 221</b>       | <b>556 346</b>       |
| <b>Ecarts de conversion passif ( IV )</b>                                      |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                                | <b>893 964</b>       | <b>887 407</b>       |
| <b>Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP</b> | <b>8 861</b>         | <b>5 560</b>         |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                      | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 |             |                  | Du 01/01/2019<br>Au 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                         | France                      | Exportation | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |             |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                  |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de biens                                              |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de services                                           | 1 039 880                   |             | 1 039 880        | 1 083 532                      |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                           | <b>1 039 880</b>            |             | <b>1 039 880</b> | <b>1 083 532</b>               |
| Production stockée                                                      |                             |             | -4 053           | 81 479                         |
| Production immobilisée                                                  |                             |             |                  |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |             | 2 667            |                                |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |             | 13 257           | 4 106                          |
| Autres produits                                                         |                             |             | 137              | 5                              |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      |                             |             | <b>1 051 887</b> | <b>1 169 122</b>               |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |             |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |             |                  |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |             |                  |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |             | -78              | 3                              |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |             |                  |                                |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |             | 528 342          | 599 004                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |             | 5 759            | 3 502                          |
| Salaires et traitements                                                 |                             |             | 286 464          | 268 397                        |
| Charges sociales                                                        |                             |             | 109 822          | 116 486                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |             | 26 593           | 28 390                         |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |             |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |             |                  |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |             |                  |                                |
| Autres charges                                                          |                             |             | 1 314            | 2                              |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                             |             | <b>958 217</b>   | <b>1 015 784</b>               |
| * Y compris :                                                           |                             |             |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |             |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |             |                  |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                               |                             |             | <b>93 671</b>    | <b>153 338</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |             |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |             |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                              |                             |             |                  |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |             |                  |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |             |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |             | 51               | 18                             |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |             |                  |                                |
| Différences positives de change                                         |                             |             |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |             |                  |                                |
| <b>TOTAL ( V )</b>                                                      |                             |             | <b>51</b>        | <b>18</b>                      |
| <b>Charges financières</b>                                              |                             |             |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |             |                  |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |             | 990              | 1 290                          |
| Différences négatives de change                                         |                             |             |                  |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |             |                  |                                |
| <b>TOTAL ( VI )</b>                                                     |                             |             | <b>990</b>       | <b>1 290</b>                   |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                    |                             |             | <b>-939</b>      | <b>-1 272</b>                  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>               |                             |             | <b>92 731</b>    | <b>152 066</b>                 |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/01/2020<br>Au 31/12/2020 | Du 01/01/2019<br>Au 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                                |                                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                | 2 601                          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     |                                | <b>2 601</b>                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               |                                | <b>-2 601</b>                  |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            | 20 049                         | 36 415                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>1 051 938</b>               | <b>1 169 140</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>979 256</b>                 | <b>1 056 090</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>72 682</b>                  | <b>113 050</b>                 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 710 876

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 893 964 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 72 682 Euros.

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

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

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

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

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

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

## Informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité.

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

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats :
  - Recours à l'activité partielle pour 16K€,
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie :
  - Obtention d'un prêt garanti par l'Etat à hauteur de 100 K€,

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

## Informations au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe précédent de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

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

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

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

#### Amortissements

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

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

- |                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |
| • Autres                                        | 3 à 10 ans.  |

#### Stocks

Les stocks d'en-cours sont valorisés selon la méthode d'avancement.

#### Créances

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

## Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

| Nature des engagements donnés                                 | Montant en Euros |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                                    |                  |
| Aval et cautions                                              |                  |
| Crédit-bail mobilier                                          |                  |
| Crédit-bail immobilier                                        |                  |
| Autres engagements                                            |                  |
| Engagements de départ en retraite                             |                  |
| Nantissement du compte titre au profit de la caisse d'épargne | 8 566            |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>8 566</b>     |

## Commentaire

**ENGAGEMENTS RECUS :**

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |
| TOTAL                        |                  |

## Commentaire

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |  | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice                  | Augmentations<br>Acquisitions créances<br>virements                                                |
|-------------------------------------------------------|--|----------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Frais d'établissement et de développement             |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |  | 82 341                           |                                             | 7 850                                                                                              |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>82 341</b>                    |                                             | <b>7 850</b>                                                                                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Terrains                                              |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Constructions sur sol propre                          |  | 10 819                           |                                             |                                                                                                    |
| Constructions sur sol d'autrui                        |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |  | 84 331                           |                                             |                                                                                                    |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |  | 45 504                           |                                             |                                                                                                    |
| Mat. de transport                                     |  | 11 710                           |                                             |                                                                                                    |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |  | 114 698                          |                                             | 2 890                                                                                              |
| Emballages récupérables et divers                     |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                  |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Avances et acomptes                                   |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>267 061</b>                   |                                             | <b>2 890</b>                                                                                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Autres participations                                 |  | 706                              |                                             |                                                                                                    |
| Autres titres immobilisés                             |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières           |  | 13 378                           |                                             |                                                                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                          |  | <b>14 084</b>                    |                                             |                                                                                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |  | <b>363 486</b>                   |                                             | <b>10 740</b>                                                                                      |
| Cadre B                                               |  | Diminutions<br>Virement Cession  | Valeur brute des immo.<br>en fin d'exercice | Réévalu. légale ou éval.<br>par mise en équival.<br>Valeur d'origine des<br>immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement             |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |  |                                  | 90 191                                      |                                                                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                          |  |                                  | <b>90 191</b>                               |                                                                                                    |
| Terrains                                              |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Constructions sur sol propre                          |  |                                  | 10 819                                      |                                                                                                    |
| Constructions sur sol d'autrui                        |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |  |                                  | 84 331                                      |                                                                                                    |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |  |                                  | 45 504                                      |                                                                                                    |
| Mat. de transport                                     |  |                                  | 11 710                                      |                                                                                                    |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |  |                                  | 117 588                                     |                                                                                                    |
| Emballages récupérables et divers                     |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                  |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Avances et acomptes                                   |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                          |  |                                  | <b>269 951</b>                              |                                                                                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Autres participations                                 |  |                                  | 706                                         |                                                                                                    |
| Autres titres immobilisés                             |  |                                  |                                             |                                                                                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières           |  |                                  | 13 378                                      |                                                                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                          |  |                                  | <b>14 084</b>                               |                                                                                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |  |                                  | <b>374 226</b>                              |                                                                                                    |

# Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice        | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|----------------------------------------------|--------------------------------|----------|----------|---------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                                |          |          |                           |
| Frais d'étab. et développement               |                                |          |          |                           |
| Autres postes d'immo. incorp.                | 69 837                         | 7 186    |          | 77 023                    |
|                                              | 69 837                         | 7 186    |          | 77 023                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                                |          |          |                           |
| Terrains                                     |                                |          |          |                           |
| Constructions sur sol propre                 | 1 484                          | 1 108    |          | 2 592                     |
| Constructions sur sol d'autrui               |                                |          |          |                           |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr. | 42 710                         | 6 636    |          | 49 346                    |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.  |                                |          |          |                           |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers  | 47 527                         | 2 105    |          | 49 632                    |
| Matériel de transport                        | 4 879                          | 2 342    |          | 7 221                     |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier     | 96 118                         | 7 216    |          | 103 334                   |
| Emballages récup. et divers                  |                                |          |          |                           |
|                                              | 192 718                        | 19 407   |          | 212 125                   |
| TOTAL GENERAL                                | 262 555                        | 26 593   |          | 289 148                   |

|                                      | Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires |                   |                               |                          |                   |                               | Mouvement<br>net des<br>amort. à la<br>fin de<br>l'exercice |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Immobilisations amortissables        | DOTATIONS                                                |                   |                               | REPRISES                 |                   |                               |                                                             |
|                                      | Différentiel<br>de<br>durée                              | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                             |
|                                      |                                                          |                   |                               |                          |                   |                               |                                                             |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |                                                          |                   |                               |                          |                   |                               |                                                             |
| Frais d'étab. et développement (I)   |                                                          |                   |                               |                          |                   |                               |                                                             |
| Autres postes d'immo. incorp. (II)   |                                                          |                   |                               |                          |                   |                               |                                                             |

TOTAL

|                                               |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |  |  |  |  |  |  |  |
| Terrains                                      |  |  |  |  |  |  |  |
| Constructions sur sol propre                  |  |  |  |  |  |  |  |
| Constructions sur sol d'autrui                |  |  |  |  |  |  |  |
| Inst. gales., agencts. et aménag. des constr. |  |  |  |  |  |  |  |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.   |  |  |  |  |  |  |  |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers   |  |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de transport                         |  |  |  |  |  |  |  |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        |  |  |  |  |  |  |  |
| Emballages récup. et divers.                  |  |  |  |  |  |  |  |

TOTAL

|                                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Frais d'acquisition de titres de participations |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GENERAL                                   |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                       |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                       |  |  |  |  |  |  |  |

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

# Etat des provisions et dépréciations

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

# Etat des créances

|                                                                           |                | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           | Montant brut   | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 13 378         |                             | 13 378                     |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |                |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   | 413 214        | 413 214                     |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 10             | 10                          |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 12 423         | 12 423                      |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 17 267         | 17 267                      |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 36 542         | 36 542                      |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                             |                            |
| Divers                                                                    |                |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    |                |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 263            | 263                         |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 10 204         | 10 204                      |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>503 302</b> | <b>489 924</b>              | <b>13 378</b>              |

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                           | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                           |                              |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
|                                                                           |                | Echéances<br>à moins d'1 an   | Echéances de<br>1 à 5 ans | Echéances à<br>plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                    |                |                               |                           |                              |
| Autres emprunts obligataires (1)                                          |                |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)                         |                |                               |                           |                              |
| - à 1 an max. à l'origine                                                 | 8 861          | 8 861                         |                           |                              |
| - à plus d'1 an à l'origine                                               | 121 150        | 10 947                        | 110 203                   |                              |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                           |                |                               |                           |                              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                         | 202 389        | 202 389                       |                           |                              |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 15 066         | 15 066                        |                           |                              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 34 657         | 34 657                        |                           |                              |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                |                               |                           |                              |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 64 623         | 64 623                        |                           |                              |
| Obligations cautionnées                                                   |                |                               |                           |                              |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                         | 5 503          | 5 503                         |                           |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           |                |                               |                           |                              |
| Groupe et associés (2)                                                    | 86 295         | 86 295                        |                           |                              |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)      | 21 677         | 21 677                        |                           |                              |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                |                |                               |                           |                              |
| Produits constatés d'avance                                               |                |                               |                           |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>560 221</b> | <b>450 018</b>                | <b>110 203</b>            |                              |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                | 100 000        |                               |                           |                              |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                               | 12 758         |                               |                           |                              |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | 209            |                               |                           |                              |

# Variation des capitaux propres

| Rubriques                                                                                     | Montant         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO                                              | 331 061         |
| Distributions                                                                                 | 70 000          |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>                                           | <b>401 061</b>  |
| Variations du capital social                                                                  |                 |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                 |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées                     |                 |
| Variation des autres postes                                                                   |                 |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                 |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>401 061</b>  |
| Variations du capital social                                                                  |                 |
| Variations du compte de l'exploitant                                                          |                 |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                 |
| Variations des écarts de réévaluation                                                         |                 |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        | 43 050          |
| Variations des réserves réglementées                                                          |                 |
| Variations du report à nouveau                                                                |                 |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                 |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -183 050        |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>                                                         | <b>-140 000</b> |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>261 061</b>  |
| Résultat de l'exercice                                                                        | 72 682          |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>333 744</b>  |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                            | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                               |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | <b>70 356.67</b>  | <b>132 305.95</b> |
| Dettes fiscales et sociales                                | <b>38 249.85</b>  | <b>36 607.62</b>  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                   |                   |
| Autres dettes                                              | <b>21 663.60</b>  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>130 270.12</b> | <b>168 913.57</b> |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                   |                   |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                   |                   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                   |                   |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                   |                   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>70 356.67</b>  | <b>132 305.95</b> |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                            | 70 356.67         | 132 305.95        |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>38 249.85</b>  | <b>36 607.62</b>  |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                            | 15 065.89         | 11 919.17         |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                            |                   | 17 682.00         |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                            | 5 423.72          | 4 331.43          |
| 43860000 AUTRES CHGS SOC A PAYER                              | 13 037.00         |                   |
| 44860000 CHARGES A PAYER                                      | 4 723.24          | 2 675.02          |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                   |                   |
| <b>Autres dettes</b>                                          | <b>21 663.60</b>  |                   |
| 41980000 AVOIR A ETABLIR                                      | 21 663.60         |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>130 270.12</b> | <b>168 913.57</b> |

# Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Produits constatés d'avance |                  |                  |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Charges constatées d'avance |                  |                  |
| Charges d'exploitation      | 10 204           | 19 281           |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>10 204</b>    | <b>19 281</b>    |

**AA VALENCE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 7 622,45 euros**  
**Siège social : 81, rue Pont du Gât, 26000 VALENCE**  
**379 763 733 RCS ROMANS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 14 JUIN 2021**

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 72 682,33 euros de la manière suivante :

**Origine :**

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 72 682,33 euros |
|------------------------|-----------------|

**Affectation :**

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| A titre de dividendes | 72 000,00 euros |
|-----------------------|-----------------|

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| Autres réserves | 682,33 euros |
|-----------------|--------------|

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 14 juin 2021.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 650,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 67 350,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

85 000,00 euros, soit 170,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 4 250,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 80 750,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

53 600,00 euros, soit 170,20 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 6 100,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 47 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

70 000,00 euros, soit 140,00 euros par titre.

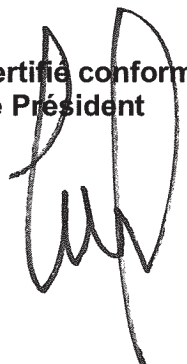
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 8 000,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 62 000,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 juin 2019**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
Le Président



**SAS AA VALENCE**  
81 Rue du Pont du Gât  
**26000 VALENCE**

---

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
Exercice clos le 31 décembre 2020

**SAS AA VALENCE**

81 Rue du Pont du Gât

**26 000 VALENCE**

---

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

---

**SAS AA VALENCE**

---

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**Exercice clos le 31 décembre 2020**

---

**SOMMAIRE**

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**  
comptes annuels

**RAPPORT SPECIAL**

# **RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**

## **SAS AA VALENCE**

---

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2020**

---

Aux associés,

#### **I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 17 juin 2019, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS AA VALENCE** relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaires 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 de l'article L 823-9 et R 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et la valorisation des créances clients, ainsi que l'exhaustivité du chiffre d'affaires.

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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces valeurs.

## ***Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés***

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

Je n'ai 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 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à VALENCE, le 28 mai 2021

**Le commissaire aux comptes**



**E3C Consulting  
Fabrice FEUILLERAT**

## **SAS AA VALENCE**

---

### **ANNEXE**

#### **« RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES »**

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.



# Bilan Actif

|                                                          | Brut             | Amort. Prov.   | Net<br>Au 31/12/2020 | Net<br>Au 31/12/2019 |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                  |                |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                  |                |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                  |                |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                  |                |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                | 90 191           | 77 023         | 13 168               | 12 504               |
| Fonds commercial                                         |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Terrains                                                 |                  |                |                      |                      |
| Constructions                                            | 95 149           | 51 938         | 43 212               | 50 956               |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       | 174 801          | 160 187        | 14 614               | 23 387               |
| Immobilisations en cours                                 |                  |                |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                  |                |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                  |                |                      |                      |
| Autres participations                                    | 706              |                | 706                  | 706                  |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                  |                |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                  |                |                      |                      |
| Prêts                                                    |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       | 13 378           |                | 13 378               | 13 378               |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>374 226</b>   | <b>289 148</b> | <b>85 077</b>        | <b>100 931</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                  |                |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                  |                |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                  |                |                      |                      |
| En cours de production de biens                          |                  |                |                      |                      |
| En cours de production de services                       | 158 796          |                | 158 796              | 162 849              |
| Produits intermédiaires et finis                         |                  |                |                      |                      |
| Marchandises                                             |                  |                |                      |                      |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          |                  |                |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                          |                  |                |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 413 214          |                | 413 214              | 476 112              |
| Autres                                                   | 66 506           |                | 66 506               | 44 821               |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                  |                |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                  |                |                      |                      |
| Actions propres                                          |                  |                |                      |                      |
| Autres Titres                                            | 8 013            |                | 8 013                | 8 013                |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                  |                |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 152 154          |                | 152 154              | 75 400               |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | 10 204           |                | 10 204               | 19 281               |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>808 887</b>   |                | <b>808 887</b>       | <b>786 477</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                  |                |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                  |                |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         |                  |                |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>1 183 113</b> | <b>289 148</b> | <b>893 964</b>       | <b>887 407</b>       |



# Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 31/12/2020 | Net<br>Au 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé :                               | 7 622                | 7 622                |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        | 777                  | 777                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       | 252 661              | 209 612              |
| Report à nouveau                                                        |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | 72 682               | 113 050              |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>333 744</b>       | <b>331 061</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                      |                      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  | 130 011              | 39 468               |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 86 295               | 89 181               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 202 389              | 262 763              |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 119 849              | 164 200              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           | 21 677               | 734                  |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>560 221</b>       | <b>556 346</b>       |
| <b>Ecart de conversion passif ( IV )</b>                                |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>893 964</b>       | <b>887 407</b>       |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | 8 861                | 5 560                |



# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                      | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 |                                                           |                  | Du 01/01/2019<br>Au 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                         | France                      | Exportation                                               | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |                                                           |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                  |                             |                                                           |                  |                                |
| Production vendue de biens                                              |                             |                                                           |                  |                                |
| Production vendue de services                                           | 1 039 880                   |                                                           | 1 039 880        | 1 083 532                      |
| Chiffre d'affaires Net                                                  | 1 039 880                   |                                                           | 1 039 880        | 1 083 532                      |
| Production stockée                                                      |                             |                                                           | -4 053           | 81 479                         |
| Production immobilisée                                                  |                             |                                                           |                  |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |                                                           | 2 667            |                                |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |                                                           | 13 257           | 4 106                          |
| Autres produits                                                         |                             |                                                           | 137              | 5                              |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( I )</b>                                        | <b>1 051 887</b> | <b>1 169 122</b>               |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |                                                           |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |                                                           |                  |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |                                                           |                  |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |                                                           | -78              | 3                              |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |                                                           |                  |                                |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |                                                           | 528 342          | 599 004                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |                                                           | 5 759            | 3 502                          |
| Salaires et traitements                                                 |                             |                                                           | 286 464          | 268 397                        |
| Charges sociales                                                        |                             |                                                           | 109 822          | 116 486                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |                                                           | 26 593           | 28 390                         |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |                                                           |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |                                                           |                  |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |                                                           |                  |                                |
| Autres charges                                                          |                             |                                                           | 1 314            | 2                              |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( II )</b>                                       | <b>958 217</b>   | <b>1 015 784</b>               |
| * Y compris :                                                           |                             |                                                           |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |                                                           |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |                                                           |                  |                                |
|                                                                         |                             | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                 | <b>93 671</b>    | <b>153 338</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |                                                           |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |                                                           |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                              |                             |                                                           |                  |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |                                                           |                  |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |                                                           |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |                                                           | 51               | 18                             |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |                                                           |                  |                                |
| Différences positives de change                                         |                             |                                                           |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |                                                           |                  |                                |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( V )</b>                                        | <b>51</b>        | <b>18</b>                      |
| <b>Charges financières</b>                                              |                             |                                                           |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |                                                           |                  |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |                                                           | 990              | 1 290                          |
| Différences négatives de change                                         |                             |                                                           |                  |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |                                                           |                  |                                |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( VI )</b>                                       | <b>990</b>       | <b>1 290</b>                   |
|                                                                         |                             | <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                      | <b>-939</b>      | <b>-1 272</b>                  |
|                                                                         |                             | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b> | <b>92 731</b>    | <b>152 066</b>                 |



# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/01/2020<br>Au 31/12/2020 | Du 01/01/2019<br>Au 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                                |                                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                | 2 601                          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     |                                | 2 601                          |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               |                                | -2 601                         |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            | 20 049                         | 36 415                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | 1 051 938                      | 1 169 140                      |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | 979 256                        | 1 056 090                      |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | 72 682                         | 113 050                        |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>             |                                |                                |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>             |                                |                                |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>                     |                                |                                |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>                     | 710                            | 876                            |



# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 893 964 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 72 682 Euros.

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

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

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

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

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

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

Informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité.

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

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats :
  - Recours à l'activité partielle pour 16K€,
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie :
  - Obtention d'un prêt garanti par l'Etat à hauteur de 100 K€,

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

Informations au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe précédent de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

#### Amortissements

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

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

- |                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |
| • Autres                                        | 3 à 10 ans.  |

#### Stocks

Les stocks d'en-cours sont valorisés selon la méthode d'avancement.

#### Créances

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

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés                                 | Montant en Euros |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                                    |                  |
| Aval et cautions                                              |                  |
| Crédit-bail mobilier                                          |                  |
| Crédit-bail immobilier                                        |                  |
| Autres engagements                                            |                  |
| Engagements de départ en retraite                             |                  |
| Nantissement du compte titre au profit de la caisse d'épargne | 8 566            |
|                                                               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>8 566</b>     |

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus             | Montant en Euros |
|------------------------------------------|------------------|
| Abandon de créances                      |                  |
| Garantie par l'Etat PGE à hauteur de 90% | 90 000           |
|                                          |                  |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>90 000</b>    |

Commentaire



# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice              | Augmentations<br>Acquisitions créances virements                                           |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Frais d'établissement et de développement             |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |               | 82 341                           |                                         | 7 850                                                                                      |
|                                                       | TOTAL         | 82 341                           |                                         | 7 850                                                                                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Terrains                                              |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |               | 10 819                           |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |               | 84 331                           |                                         |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |               | 45 504                           |                                         |                                                                                            |
| Mat. de transport                                     |               | 11 710                           |                                         |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |               | 114 698                          |                                         | 2 890                                                                                      |
| Emballages récupérables et divers                     |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Avances et acomptes                                   |               |                                  |                                         |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL         | 267 061                          |                                         | 2 890                                                                                      |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 |               | 706                              |                                         |                                                                                            |
| Autres titres immobilisés                             |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |               | 13 378                           |                                         |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL         | 14 084                           |                                         |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL GENERAL | 363 486                          |                                         | 10 740                                                                                     |
| Cadre B                                               |               | Diminutions<br>Virement Cession  | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement             |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |               |                                  | 90 191                                  |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL         |                                  | 90 191                                  |                                                                                            |
| Terrains                                              |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |               |                                  | 10 819                                  |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |               |                                  | 84 331                                  |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |               |                                  | 45 504                                  |                                                                                            |
| Mat. de transport                                     |               |                                  | 11 710                                  |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |               |                                  | 117 588                                 |                                                                                            |
| Emballages récupérables et divers                     |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Avances et acomptes                                   |               |                                  |                                         |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL         |                                  | 269 951                                 |                                                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 |               |                                  | 706                                     |                                                                                            |
| Autres titres immobilisés                             |               |                                  |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |               |                                  | 13 378                                  |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL         |                                  | 14 084                                  |                                                                                            |
|                                                       | TOTAL GENERAL |                                  | 374 226                                 |                                                                                            |



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

# Etat des provisions et dépréciations

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

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut   | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |                | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 13 378         |                             | 13 378                     |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |                |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   | 413 214        | 413 214                     |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 10             | 10                          |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 12 423         | 12 423                      |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 17 267         | 17 267                      |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 36 542         | 36 542                      |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                             |                            |
| Divers                                                                    |                |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    |                |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 263            | 263                         |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 10 204         | 10 204                      |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>503 302</b> | <b>489 924</b>              | <b>13 378</b>              |

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                           | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                           |                              |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
|                                                                           |                | Echéances<br>à moins d'1 an   | Echéances de<br>1 à 5 ans | Echéances à<br>plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                    |                |                               |                           |                              |
| Autres emprunts obligataires (1)                                          |                |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                        |                |                               |                           |                              |
| - à 1 an max. à l'origine                                                 | 8 861          | 8 861                         |                           |                              |
| - à plus d'1 an à l'origine                                               | 121 150        | 10 947                        | 110 203                   |                              |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                           |                |                               |                           |                              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                         | 202 389        | 202 389                       |                           |                              |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 15 066         | 15 066                        |                           |                              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 34 657         | 34 657                        |                           |                              |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                |                               |                           |                              |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 64 623         | 64 623                        |                           |                              |
| Obligations cautionnées                                                   |                |                               |                           |                              |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                         | 5 503          | 5 503                         |                           |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           |                |                               |                           |                              |
| Groupe et associés (2)                                                    | 86 295         | 86 295                        |                           |                              |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)      | 21 677         | 21 677                        |                           |                              |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                |                |                               |                           |                              |
| Produits constatés d'avance                                               |                |                               |                           |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>560 221</b> | <b>450 018</b>                | <b>110 203</b>            |                              |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                | 100 000        |                               |                           |                              |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                               | 12 758         |                               |                           |                              |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | 209            |                               |                           |                              |



## Variation des capitaux propres

| Rubriques                                                                              | Montant  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO                                       | 331 061  |
| Distributions                                                                          | 70 000   |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice                                           | 401 061  |
| Variations du capital social                                                           |          |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                              |          |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées              |          |
| Variation des autres postes                                                            |          |
| Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice                        |          |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                 | 401 061  |
| Variations du capital social                                                           |          |
| Variations du compte de l'exploitant                                                   |          |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                              |          |
| Variations des écarts de réévaluation                                                  |          |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                 | 43 050   |
| Variations des réserves réglementées                                                   |          |
| Variations du report à nouveau                                                         |          |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                 |          |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                | -183 050 |
| Variations en cours d'exercice                                                         | -140 000 |
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat                             | 261 061  |
| Résultat de l'exercice                                                                 | 72 682   |
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle | 333 744  |

# Produits à recevoir

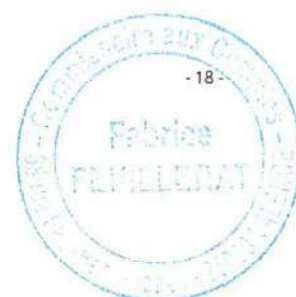
(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                              | 31/12/2020       | 31/12/2019        |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                   |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                   |
| Prêts                                                        |                  |                   |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                   |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 68 341.50        | 183 968.83        |
| Autres créances                                              | 12 423.00        |                   |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                   |
| Disponibilités                                               |                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>80 764.50</b> | <b>183 968.83</b> |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                              | 31/12/2020       | 31/12/2019        |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                   |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                   |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                   |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                   |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 | <b>68 341.50</b> | <b>183 968.83</b> |
| 41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT                           | 68 341.50        | 183 968.83        |
| <b>Autres créances</b>                                       | <b>12 423.00</b> |                   |
| 43870000 PRODUITS A RECEVOIR                                 | 12 423.00        |                   |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                   |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>80 764.50</b> | <b>183 968.83</b> |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/12/2020 | Exercice clos le<br>31/12/2019 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | <b>70 356.67</b>               | <b>132 305.95</b>              |
| Dettes fiscales et sociales                                | <b>38 249.85</b>               | <b>36 607.62</b>               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              | <b>21 663.60</b>               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>130 270.12</b>              | <b>168 913.57</b>              |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le<br>31/12/2020 | Exercice clos le<br>31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                                |                                |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                                |                                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>70 356.67</b>               | <b>132 305.95</b>              |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                            | 70 356.67                      | 132 305.95                     |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>38 249.85</b>               | <b>36 607.62</b>               |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                            | 15 065.89                      | 11 919.17                      |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                            |                                | 17 682.00                      |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                            | 5 423.72                       | 4 331.43                       |
| 43860000 AUTRES CHGS SOC A PAYER                              | 13 037.00                      |                                |
| 44860000 CHARGES A PAYER                                      | 4 723.24                       | 2 675.02                       |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                                |                                |
| <b>Autres dettes</b>                                          | <b>21 663.60</b>               |                                |
| 41980000 AVOIR A ETABLIR                                      | 21 663.60                      |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>130 270.12</b>              | <b>168 913.57</b>              |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



## Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |
|                             |                  |                  |
| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|                             | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Charges d'exploitation      | 10 204           | 19 281           |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |
|                             | 10 204           | 19 281           |

## Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Charges | Produits |
|---------------------------------|---------|----------|
|---------------------------------|---------|----------|

---

TOTAL

Commentaire

## Transfert de charges

| Nature des transferts de charges | Montant |
|----------------------------------|---------|
|                                  |         |
|                                  | Total   |

