

RCS : BERNAY
Code greffe : 2701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00026
Numéro SIREN : 502 168 016
Nom ou dénomination : 27 ORGANISATION

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001548

221B1548


18 AOUT 2021

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE - BERNAY
B.P. 30562
27305 BERNAY CEDEX

Comptes annuels

Exercice : 01/01/2020 au 31/12/2020

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



SAS 27 ORGANISATION
RUE DU 8 MAI 1945 27500 PONT AUDEMER
Code Siret : 50216801600017 - APE :7022Z

Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat (en liste)	4
Compte de résultat (suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations Tableau synthétique	9
Amortissements Tableau Synthétique	10
Provisions	11
Provisions détail	12
Créances et dettes	13
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Composition du capital social	18
Frais de recherche et de développement	19
Engagements financiers	20
Tableau des filiales et participations	21
Effectif moyen	22
Honoraires des commissaires aux comptes	23
Identité des sociétés mères consolidant la société	24
Fonds commercial	

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	373 250,06	347 236,06	26 014,00	21 888,00
Autres immobilisations corporelles	586 472,08	465 730,08	120 742,00	153 841,00
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>959 722,14</i>	<i>812 966,14</i>	<i>146 756,00</i>	<i>175 729,00</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	93 600,00		93 600,00	104 000,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>93 600,00</i>		<i>93 600,00</i>	<i>104 000,00</i>
ACTIF IMMOBILISE	1 053 322,14	812 966,14	240 356,00	279 729,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	20 536,24		20 536,24	25 119,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>20 536,24</i>		<i>20 536,24</i>	<i>25 119,00</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	193,07		193,07	4 130,78
Clients et comptes rattachés	437 052,97		437 052,97	304 793,25
Autres créances	551 308,82		551 308,82	665 262,51
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>988 554,86</i>		<i>988 554,86</i>	<i>974 186,54</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	71 478,96		71 478,96	51 929,14
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>71 478,96</i>		<i>71 478,96</i>	<i>51 929,14</i>
ACTIF CIRCULANT	1 080 570,06		1 080 570,06	1 051 234,68
Charges constatées d'avance	16 408,34		16 408,34	6 286,96
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 150 300,54	812 966,14	1 337 334,40	1 337 250,64

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 6 000,00	6 000,00	6 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	600,00	600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	78 234,30	26 550,29
Report à nouveau		(1 531,34)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(4 660,92)	53 215,35
<i>Total situation nette</i>	<i>80 173,38</i>	<i>84 834,30</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	80 173,38	84 834,30
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98 092,07	129 450,82
Emprunts et dettes financières divers	191 860,50	
<i>Total dettes financières</i>	<i>289 952,57</i>	<i>129 450,82</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	181 046,53	81 333,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568 260,39	876 942,32
Dettes fiscales et sociales	217 901,53	164 689,38
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>967 208,45</i>	<i>1 122 965,52</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 257 161,02	1 252 416,34
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 337 334,40	1 337 250,64

COMPTES DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	6 400 977,29		6 400 977,29	7 439 975,51
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 400 977,29		6 400 977,29	7 439 975,51
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				(7 798,92)
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)			82,34	11,69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			6 401 059,63	7 432 188,28
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			247 766,43	305 322,70
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			4 582,76	20 560,14
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			5 462 364,55	6 330 804,97
<i>Total charges externes</i>			<i>5 714 713,74</i>	<i>6 656 687,81</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			26 347,97	29 261,37
Charges de personnel				
Salaires et traitements			536 230,77	560 498,16
Charges sociales (10)			70 221,36	75 605,22
<i>Total charges de personnel</i>			<i>606 452,13</i>	<i>636 103,38</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 054,72	60 084,56
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>58 054,72</i>	<i>60 084,56</i>
Autres charges (12)			498,08	284,60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			6 406 066,64	7 382 421,72
RESULTAT D'EXPLOITATION			(5 007,01)	49 766,56
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			5 485,99	8 193,27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5 485,99	8 193,27
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			4 239,90	4 744,48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			4 239,90	4 744,48
RESULTAT FINANCIER			1 246,09	3 448,79
RESULTAT COURANT			(3 760,92)	53 215,35

COMPTES DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 500,00	9 022,92
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 500,00	9 022,92
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 400,00	9 022,92
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 400,00	9 022,92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(900,00)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	6 416 045,62	7 449 404,47
TOTAL DES CHARGES	6 420 706,54	7 396 189,12
BENEFICE ou PERTE	(4 660,92)	53 215,35

- (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
- (2) Dont produits de locations immobilières 342 412,92
- (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
- (3) Dont crédit-bail mobilier
- (3) Dont crédit-bail immobilier
- (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
- (5) Dont produits concernant les entreprises liées 5 485,99
- (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 511,26
- (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
- (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
- (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
- (9) Dont transferts de charges
- (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
- (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
- (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

ANNEXE

INTRODUCTION

Annexe relative au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total est de 1 337 334,40 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 6 416 045,62 Euros et dégagant un résultat de (4 660,92) Euros.

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

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et ses incidences à compter du 16 mars 2020, la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020, constituent un fait marquant de l'exercice.

La société a constaté un impact sur son activité sur la période comprise entre le 1er janvier 2020 et la date d'arrêté des comptes,

En conséquent, la société a mis en œuvre les mesures suivantes :

- mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- recours ciblé à l'activité partielle pour le personnel;

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

SAS 27 ORGANISATION a cédé sur l'exercice 2020 des titres de participation pour un montant global de 10 400 €. Elle détient donc à présent :

- 90% du capital social de la SARL C.F.PRODUCTION
- 90% du capital social de la SARL GÉNÉRALE EXPÉDITION
- 90% du capital social de la SARL P.A. STOCKAGE
- 90% du capital social de l'EURL EURE PRÉPARATION
- 90% du capital social de LA SARL 'NORMANDIE PRODUCTION

REGLES ET METHODES COMPTABLES

ANNEXE

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n°2016-07, en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Immobilisation corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

* Logiciel :	5 ans
* Construction sur sol d'autrui :	20 à 25 ans
* Installations matériels et outillage :	5 à 10 ans
* Installations générales et agencements :	5 à 10 ans
* Matériel de transport :	5 ans
* Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
* Mobilier :	5 ans

Participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence si la valeur intrinsèque des titres semble durablement traduire une moins value latente sur ces titres.

Stocks

Les stocks sont évalués pour leur valeur nominale.
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dettes

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Compte personnel de formation

Le compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au 1er janvier 2015 au droit individuel à la formation (DIF). Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.

Frais de recherche appliquée et de développement

La société SAS 27 ORGANISATION n'a pas engagé de frais en matière de Recherche & Développement.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	362 603,24	10 646,82		373 250,06
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	558 870,45	18 434,90		577 305,35
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique	9 166,73			9 166,73
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	930 640,42	29 081,72		959 722,14
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	104 000,00		10 400,00	93 600,00
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	104 000,00		10 400,00	93 600,00
TOTAL GENERAL	1 034 640,42	29 081,72	10 400,00	1 053 322,14

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	340 715,24	6 520,82		347 236,06
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	405 312,45	51 301,90		456 614,35
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 883,73	232,00		9 115,73
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	754 911,42	58 054,72		812 966,14
TOTAL GENERAL	754 911,42	58 054,72		812 966,14

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

PROVISIONS

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

PROVISIONS - DETAIL

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
TOTAL I						
TOTAL II						
TOTAL III						
TOTAL GENERAL						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	437 052,97	437 052,97		304 793,25
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				559,34
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	47 509,53	47 509,53		17 933,22
Autres impôts, taxes et versements assimilés	9 087,11	9 087,11		
Divers	3 107,00	3 107,00		
Groupe et associés (2)	482 105,18	482 105,18		646 769,95
Débiteurs divers	9 500,00	9 500,00		
<i>Total actif circulant</i>	<i>988 361,79</i>	<i>988 361,79</i>		<i>970 055,76</i>
Charges constatées d'avance	16 408,34	16 408,34		6 286,96
TOTAL DES CREANCES	1 004 770,13	1 004 770,13		976 342,72
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	0,07	0,07			129 450,82
- à + de un an	98 092,00	40 178,68	57 913,32		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	568 260,39	568 260,39			876 942,32
Personnel et comptes rattachés	101 865,15	101 865,15			91 327,88
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 482,13	69 482,13			28 837,60
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	42 580,40	42 580,40			23 181,04
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	3 973,85	3 973,85			21 342,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	191 860,50	191 860,50			
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	1 076 114,49	1 018 201,17	57 913,32		1 171 082,52
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 358,75			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	255 482,41	18 304,19
Autres créances		
<i>Total créances</i>	255 482,41	18 304,19
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	255 482,41	18 304,19

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	181 046,53	81 333,82
<i>Total dettes financières</i>	<i>181 046,53</i>	<i>81 333,82</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 401,64	14 680,58
Dettes fiscales et sociales	75 614,86	86 233,23
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>290 016,50</i>	<i>100 913,81</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	471 063,03	182 247,63

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
<i>Total charges d'exploitation</i>		
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	16 408,34	6 286,96

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

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 408,34	6 286,96
---	------------------	-----------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	300,00			300,00	20,00
Certificats d'investissements					
Total	300,00			300,00	

DÉTAIL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Libellés	Valeurs Nettes	Durée d'amortissement
TOTAL		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Les engagements de retraite sont non significatifs, du fait du fort taux de turnover et de la faible moyenne d'âge des salariés.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
C.F.PRODUCTION	76 000,00		90,00	68 400,00	68 400,00			1 500 046,19	(7 550,41)	
GÉNÉRALE EXPÉDITION	6 000,00		90,00	5 400,00	5 400,00				(3 042,34)	
P.A. STOCKAGE	6 000,00		90,00	13 500,00	13 500,00			937 866,77	(10 247,84)	
EURE PRÉPARATION	6 000,00		90,00	5 400,00	5 400,00			1 388 990,19	(8 666,08)	
NORMANDIE PRODUCTION	1 000,00		90,00	900,00	900,00	146 221,79			(3 871,62)	

EFFECTIF MOYEN

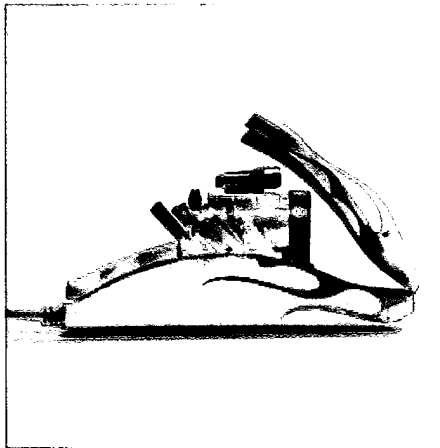
Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	26,00	25,00
<u>Autres :</u>		
TOTAL	26	25

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	4 050,00
Autres honoraires	
TOTAL	4 050,00

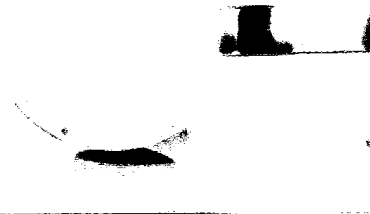
FONDS COMMERCIAL

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



AUDIT
COMMISSARIAT
AUX COMPTES

ÉVALUER
RASSURER
RECOMMANDER
PÉRENNISER



SAS 27 ORGANISATION
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'Assemblée Générale de la société 27 ORGANISATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 27 ORGANISATION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Nous tenons à préciser que les comptes annuels de la société n'ont pas fait l'objet d'un audit lors de l'exercice précédent, n'étant pas tenue de nommer un commissaire aux comptes.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 28 septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

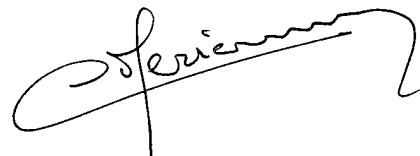
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Fait à Laval, le 21 juin 2021
Le Commissaire aux Comptes,
ALTONEO AUDIT



Christophe MERIENNE
Associé

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	373 250,06	347 236,06	26 014,00	21 888,00
Autres immobilisations corporelles	586 472,08	465 730,08	120 742,00	153 841,00
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>959 722,14</i>	<i>812 966,14</i>	<i>146 756,00</i>	<i>175 729,00</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	93 600,00		93 600,00	104 000,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>93 600,00</i>		<i>93 600,00</i>	<i>104 000,00</i>
ACTIF IMMOBILISE	1 053 322,14	812 966,14	240 356,00	279 729,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	20 536,24		20 536,24	25 119,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>20 536,24</i>		<i>20 536,24</i>	<i>25 119,00</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	193,07		193,07	4 130,78
Clients et comptes rattachés	437 052,97		437 052,97	304 793,25
Autres créances	551 308,82		551 308,82	665 262,51
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>988 554,86</i>		<i>988 554,86</i>	<i>974 186,54</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	71 478,96		71 478,96	51 929,14
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>71 478,96</i>		<i>71 478,96</i>	<i>51 929,14</i>
ACTIF CIRCULANT	1 080 570,06		1 080 570,06	1 051 234,68
Charges constatées d'avance	16 408,34		16 408,34	6 286,96
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 150 300,54	812 966,14	1 337 334,40	1 337 250,64

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 6 000,00	6 000,00	6 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	600,00	600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	78 234,30	26 550,29
Report à nouveau		(1 531,34)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(4 660,92)	53 215,35
<i>Total situation nette</i>	<i>80 173,38</i>	<i>84 834,30</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	80 173,38	84 834,30
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98 092,07	129 450,82
Emprunts et dettes financières divers	191 860,50	
<i>Total dettes financières</i>	<i>289 952,57</i>	<i>129 450,82</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	181 046,53	81 333,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568 260,39	876 942,32
Dettes fiscales et sociales	217 901,53	164 689,38
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>967 208,45</i>	<i>1 122 965,52</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 257 161,02	1 252 416,34
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 337 334,40	1 337 250,64

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	6 400 977,29		6 400 977,29	7 439 975,51
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 400 977,29		6 400 977,29	7 439 975,51
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				(7 798,92)
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)			82,34	11,69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			6 401 059,63	7 432 188,28
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			247 766,43	305 322,70
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			4 582,76	20 560,14
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			5 462 364,55	6 330 804,97
<i>Total charges externes</i>			<i>5 714 713,74</i>	<i>6 656 687,81</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			26 347,97	29 261,37
Charges de personnel				
Salaires et traitements			536 230,77	560 498,16
Charges sociales (10)			70 221,36	75 605,22
<i>Total charges de personnel</i>			<i>606 452,13</i>	<i>636 103,38</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 054,72	60 084,56
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>58 054,72</i>	<i>60 084,56</i>
Autres charges (12)			498,08	284,60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			6 406 066,64	7 382 421,72
RESULTAT D'EXPLOITATION			(5 007,01)	49 766,56
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			5 485,99	8 193,27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5 485,99	8 193,27
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			4 239,90	4 744,48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			4 239,90	4 744,48
RESULTAT FINANCIER			1 246,09	3 448,79
RESULTAT COURANT			(3 760,92)	53 215,35

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 500,00	9 022,92
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 500,00	9 022,92
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 400,00	9 022,92
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 400,00	9 022,92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(900,00)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	6 416 045,62	7 449 404,47
TOTAL DES CHARGES	6 420 706,54	7 396 189,12
BENEFICE ou PERTE	(4 660,92)	53 215,35

- (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
- (2) Dont produits de locations immobilières 342 412,92
- (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
- (3) Dont crédit-bail mobilier
- (3) Dont crédit-bail immobilier
- (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
- (5) Dont produits concernant les entreprises liées 5 485,99
- (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 511,26
- (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
- (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
- (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
- (9) Dont transferts de charges
- (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
- (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
- (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

INTRODUCTION

Annexe relative au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total est de 1 337 334,40 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 6 416 045,62 Euros et dégageant un résultat de (4 660,92) Euros.

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

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et ses incidences à compter du 16 mars 2020, la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020, constituent un fait marquant de l'exercice.

La société a constaté un impact sur son activité sur la période comprise entre le 1er janvier 2020 et la date d'arrêté des comptes,

En conséquent, la société a mis en œuvre les mesures suivantes :

mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;

recours ciblé à l'activité partielle pour le personnel;

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

SAS 27 ORGANISATION a cédé sur l'exercice 2020 des titres de participation pour un montant global de 10 400 €. Elle détient donc à présent :

- 90% du capital social de la SARL C.F.PRODUCTION
- 90% du capital social de la SARL GÉNÉRALE EXPÉDITION
- 90% du capital social de la SARL P.A. STOCKAGE
- 90% du capital social de l'EURL EURE PRÉPARATION
- 90% du capital social de LA SARL 'NORMANDIE PRODUCTION

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n°2016-07, en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Immobilisation corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

* Logiciel :	5 ans
* Construction sur sol d'autrui :	20 à 25 ans
* Installations matériels et outillage :	5 à 10 ans
* Installations générales et agencements :	5 à 10 ans
* Matériel de transport :	5 ans
* Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
* Mobilier :	5 ans

Participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence si la valeur intrinsèque des titres semble durablement traduire une moins value latente sur ces titres.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dettes

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Compte personnel de formation

Le compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au 1er janvier 2015 au droit individuel à la formation (DIF). Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.

Frais de recherche appliquée et de développement

La société SAS 27 ORGANISATION n'a pas engagé de frais en matière de Recherche & Développement.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	362 603,24	10 646,82		373 250,06
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	558 870,45	18 434,90		577 305,35
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique	9 166,73			9 166,73
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	930 640,42	29 081,72		959 722,14
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	104 000,00		10 400,00	93 600,00
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	104 000,00		10 400,00	93 600,00
TOTAL GENERAL	1 034 640,42	29 081,72	10 400,00	1 053 322,14

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	340 715,24	6 520,82		347 236,06
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	405 312,45	51 301,90		456 614,35
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 883,73	232,00		9 115,73
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	754 911,42	58 054,72		812 966,14
TOTAL GENERAL	754 911,42	58 054,72		812 966,14

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

PROVISIONS

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

PROVISIONS - DETAIL

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
TOTAL I						
TOTAL II						
TOTAL III						
TOTAL GENERAL						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	437 052,97	437 052,97		304 793,25
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				559,34
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	47 509,53	47 509,53		17 933,22
Autres impôts, taxes et versements assimilés	9 087,11	9 087,11		
Divers	3 107,00	3 107,00		
Groupe et associés (2)	482 105,18	482 105,18		646 769,95
Débiteurs divers	9 500,00	9 500,00		
<i>Total actif circulant</i>	<i>988 361,79</i>	<i>988 361,79</i>		<i>970 055,76</i>
Charges constatées d'avance	16 408,34	16 408,34		6 286,96
TOTAL DES CREANCES	1 004 770,13	1 004 770,13		976 342,72
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	0,07	0,07			129 450,82
- à + de un an	98 092,00	40 178,68	57 913,32		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	366 199,80	366 199,80			876 942,32
Personnel et comptes rattachés	101 865,15	101 865,15			91 327,88
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 482,13	69 482,13			28 837,60
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	42 580,40	42 580,40			23 181,04
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	3 973,85	3 973,85			21 342,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	191 860,50	191 860,50			
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	874 053,90	816 140,58	57 913,32		1 171 082,52
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 358,75			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit, appelé et non appelé			
TOTAL Créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL Dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	255 482,41	18 304,19
Autres créances		
<i>Total créances</i>	<i>255 482,41</i>	<i>18 304,19</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	255 482,41	18 304,19

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	181 046,53	81 333,82
<i>Total dettes financières</i>	<i>181 046,53</i>	<i>81 333,82</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 401,64	14 680,58
Dettes fiscales et sociales	75 614,86	86 233,23
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>290 016,50</i>	<i>100 913,81</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	471 063,03	182 247,63

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
<i>Total charges d'exploitation</i>		
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	16 408,34	6 286,96

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

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 408,34	6 286,96
---	------------------	-----------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	300,00			300,00	20,00
Certificats d'investissements					
Total	300,00			300,00	

DÉTAIL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Libellés	Valeurs Nettes	Durée d'amortissement
TOTAL		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
C.F.PRODUCTION	76 000,00		90,00	68 400,00				1 500 046,19	(7 550,41)	
GÉNÉRALE EXPÉDITION	6 000,00		90,00	5 400,00					(3 042,34)	
P.A. STOCKAGE	6 000,00		90,00	13 500,00				937 866,77	(10 247,84)	
EURE PRÉPARATION	6 000,00		90,00	5 400,00				1 388 990,19	(8 666,08)	
NORMANDIE PRODUCTION	1 000,00		90,00	900,00					(3 871,62)	

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	26,00	25,00
<u>Autres :</u>		
TOTAL	26	25

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	4 050,00
Autres honoraires	
TOTAL	4 050,00

FONDS COMMERCIAL

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

27 ORGANISATION

Société par Actions Simplifiée
au capital de 6.000 €uros

Siège social : Rue du 8 Mai 1945
27500 PONT AUDEMER

502 168 016 R.C.S. BERNAY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le **31 Décembre 2020** s'élevant à 4.660,92 €uros, en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à - 4.660,92 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**

