

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00481

Numéro SIREN : 394 198 998

Nom ou dénomination : A M M POGGIOLI

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2021 sous le numéro de dépôt 27314

Désignation de l'entreprise : SAS AMM POGGIOLI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 151 Avenue des Ayalades - Bat 13015 MARSEILLE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 9 4 1 9 8 9 9 8 0 0 0 2 0		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2020						
		N-1 31/12/2019						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 275	AC	5 275		
		Fonds commercial (1)	AH	88 723	AI	88 723	88 723	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	106 673	AS	65 813	40 860	55 026
		Autres immobilisations corporelles	AT	114 722	AU	70 791	43 931	35 391
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD	16 192	BE	16 192	16 000
			Prêts	BF		BG		
			Autres immobilisations financières *	BH	8 257	BI	8 257	8 257
TO TAL (II)		BJ	339 842	BK	141 879	197 963	203 396	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	61 199	BU	61 199	77 476	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 094 207	BY	2 242	1 091 965	214 222
		Autres créances (3)	BZ	1 038 363	CA		1 038 363	1 351 199
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	210 719	CE	210 719	310 600	
Disponibilités		CF	403 932	CG	403 932	1 643 195		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 294	CI	1 294	380		
	TO TAL (III)	CJ	2 809 714	CK	2 242	2 807 472	3 597 072	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	3 149 556	IA	144 121	3 005 435	3 800 468	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	847 254	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS AMM POGGIOLI			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 70 000)	DA	70 000	70 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 000	7 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	810 372	308 481
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	483 085	1 001 892
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 370 457	1 387 372
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 484	13 707
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	125 245	43 357
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 342 310	1 264 736
	Dettes fiscales et sociales	DY	85 898	364 166
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	25 206	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	51 836	727 130
TOTAL (IV)	EC	1 634 978	2 413 096	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 005 435	3 800 468	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 509 733	2 366 357
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 102	2 521	

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

Désignation de l'entreprise : SAS AMM POGGIOLI							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	350 141	FB	322 480	FC	672 621	2 136 949	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	177 063	FH	2 502 652	FI	2 679 715	3 629 557	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	527 204	FK	2 825 132	FL	3 352 336	5 766 506	
	Production stockée *				FM				
	Production immobilisée *				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	20 278	447		
	Autres produits (1) (11)				FQ	28	22		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 372 642	5 766 975
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	478 715	1 129 179	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	16 277	42 081	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	11 069	16 604	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 397 575	2 138 763	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	23 700	29 295	
	Salaires et traitements *					FY	573 471	693 150	
	Charges sociales (10)					FZ	191 253	239 568	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	30 946	29 946
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	2 242	772
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	2 674	756	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 727 922	4 320 113
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	644 720	1 446 862
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	18 386	3 598	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	119		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	200	878	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	70	248	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	18 775	4 724	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 342	6 717	
	Différences négatives de change					GS	105	223	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	3 448	6 940	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	15 328	(2 216)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	660 047	1 444 646	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS AMMPOGGIOLI				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	5 249	1 791	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	5 249	1 791	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	859	21 639	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	859	21 639	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	4 390	(19 848)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	181 353	422 906		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	3 396 666	5 773 489	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 913 581	4 771 598	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	483 085	1 001 892	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	4 641	4 641
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	18 207	447
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		126	
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9					
	dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Régularisation Comptes		842	5 249		
	Amendes et Pénalités		17			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Conditions particulières d'activité pendant la période

Les mois de mars, avril, et mai 2020 ont été les premiers mois les plus impactés en termes de production.

En raison des mesures :

- de confinement imposées par le gouvernement,
- d'arrêt du trafic aérien pendant six mois,
- d'interdiction des déplacements sur les sites de maintenance à l'export,

l'entreprise a eu recours à l'activité partielle et au télétravail pour les postes qui le permettaient.

Compte tenu de l'ensemble de ces mesures, l'entreprise constate, au titre de l'année 2020, une baisse de sa production de l'ordre de 42% et une baisse de 55% de son résultat d'exploitation.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Toutefois, eu égard aux mesures prises, l'entreprise estime que la poursuite d'activité n'est pas remise en cause à la date de clôture.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires.

III) NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 005 435 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 396 666 euros** et un total **charges** de **2 913 581 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **483 085 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

I) REGLES, METHODES COMPTABLES et PRINCIPE DE BASE

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

II) FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

a) Crise Sanitaire liée au Coronavirus :

La crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19 est l'évènement significatif intervenu au cours de l'exercice 2020 et il est commenté ci-après.

Conséquences de l'évènement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière.

Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	93 998				93 998
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 998				93 998

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	106 673				106 673
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	59 816	16 208		306	75 718
	Matériel de bureau, mobilier	29 892	9 112			39 004
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	196 381	25 320		306	221 395

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	16 000	192			16 192
	Prêts et autres immobilisations financières	8 257				8 257
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 257	192			24 449

TOTAL	314 636	25 512		306	339 842
--------------	----------------	---------------	--	------------	----------------

--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 275			5 275
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 275			5 275
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	51 647	14 166		65 813
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	33 689	10 902	306	44 285
	Matériel de bureau, mobilier	20 628	5 878		26 506
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 964	30 946	306	136 604
TOTAL		111 240	30 946	306	141 879

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 257		8 257
	Clients douteux ou litigieux	2 242	2 242	
	Autres créances clients	1 091 965	1 091 965	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 008	2 008	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 429	26 429	
	Taxes sur la valeur ajoutée	123 843	123 843	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	13 521	13 521	
	Groupe et associés (2)	847 254		847 254
	Débiteurs divers	25 308	25 308	
	Charges constatées d'avances	1 294	1 294	
TOTAL DES CREANCES		2 142 120	1 286 609	855 511
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 102	1 102		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 382	3 382		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 342 310	1 342 310		
	Personnel et comptes rattachés	29 954	29 954		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 415	44 415		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 044	8 044		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 486	3 486		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	125 245		125 245	
	Autres dettes	25 206	25 206		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	51 836	51 836		
TOTAL DES DETTES		1 634 978	1 509 733	125 245	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 803			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		125 245			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			51 836
Prestations de Services facturées et non encore réalisées en totalité		51 836	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			51 836

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Nantissement d'un compte à terme afin de garantir la caution bancaire accordée par la Banque Populaire dans le cadre du contrat commercial signé avec DCNS	210 000	
	210 000	
Total des engagements financiers (1)	210 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	140,0000	70 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	140,0000	70 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	70 000				70 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 000				7 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	308 481	501 892			810 372
Résultat de l'exercice	1 001 892	(1 001 892)		483 085	483 085
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 387 372	(500 000)		483 085	1 370 457

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 887 372

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 887 372

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (16 915)

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1
	Professions intermédiaires		
	Employés		14
	Ouvriers		
	TOTAL		15

--

AMM POGGIOLI
Société par actions simplifiée
au capital de 70 000 euros
Siège social : 151 Avenue des Aygalades, 13015 MARSEILLE
394198998 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 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 483 084,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 483 084,65 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 293 456,94 euros.

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 :
300 000,00 euros, soit 600,00 euros par titre.
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
390 000,00 euros, soit 780,00 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 136 500,00 euros
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 253 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
500 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 175 000,00 euros
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 325 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Fernand POGGIOLI



AMM POGGIOLI

Société par actions simplifiée au capital de 70 000 €

Siège social :
151 avenue des Aygalades Bat.C
13015 MARSEILLE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Exercice clos le 31 décembre 2020



AUDINYS

428 avenue de la libération
04100 MANOSQUE

Société de commissaires aux comptes membre de la Compagnie d'Aix en Provence

AMM POGGIOLI

Société par actions simplifiée au capital de 70 000 €

Siège social :
151 avenue des Aygalades Bat.C
13015 MARSEILLE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés.

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Compte tenu des mesures prises, l'entreprise estime que la poursuite d'activité n'est pas remise en cause. Nous avons effectivement considéré que la continuité d'exploitation n'était absolument pas en jeu à la clôture de l'exercice et pour les prochains 18 mois.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Une description plus détaillée de nos 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 Manosque, le 23 juin 2021.



Pour AUDINYS
Alain NOUGUEREDÉ
Commissaire aux Comptes associé

AMM POGGIOLI

Société par actions simplifiée au capital de 70 000 €

Siège social :
151 avenue des Aygalades Bat.C
13015 MARSEILLE

Annexe au rapport

1 - Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

2 - Comptes annuels au 31 décembre 2020

Description détaillée des responsabilités 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

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 275	5 275		
	Fonds commercial (1)	88 723		88 723	88 723
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	106 673	65 813	40 860	55 026
	Autres immobilisations corporelles	114 722	70 791	43 931	35 391
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	16 192		16 192	16 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 257		8 257	8 257
TOTAL (II)		339 842	141 879	197 963	203 396
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	61 199		61 199	77 476
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 094 207	2 242	1 091 965	214 222
	Autres créances	1 038 363		1 038 363	1 351 199
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	210 719		210 719	310 600
	DISPONIBILITES	403 932		403 932	1 643 195
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 294		1 294	380
	TOTAL (III)	2 809 714	2 242	2 807 472	3 597 072
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 149 556	144 121	3 005 435	3 800 468

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

847 254

1 157 491

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	70 000	70 000
	RESERVES		
	Réserve légale	7 000	7 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	810 372	308 481
	Résultat de l'exercice	483 085	1 001 892
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 370 457	1 387 372
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 484	13 707
	Emprunts et dettes financières divers	125 245	43 357
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 342 310	1 264 736
	Dettes fiscales et sociales	85 898	364 166
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 206	
	Produits constatés d'avance (1)	51 836	727 130
	Total des dettes	1 634 978	2 413 096
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 005 435	3 800 468
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		483 084,65	1 001 891,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 509 733	2 366 357
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 102	2 521

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	350 141	322 480	672 621	2 136 949
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	177 063	2 502 652	2 679 715	3 629 557
	Montant net du chiffre d'affaires	527 204	2 825 132	3 352 336	5 766 506
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			20 278	447
	Autres produits			28	22
	Total des produits d'exploitation (1)			3 372 642	5 766 975
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			478 715	1 129 179
	Variation de stock			16 277	42 081
	Achats de matières et autres approvisionnements			11 069	16 604
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 397 575	2 138 763
	Impôts, taxes et versements assimilés			23 700	29 295
	Salaires et traitements			573 471	693 150
	Charges sociales du personnel			191 253	239 568
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 946	29 946
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			2 242	772
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 674	756
	Total des charges d'exploitation (2)			2 727 922	4 320 113
RESULTAT D'EXPLOITATION				644 720	1 446 862

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		644 720	1 446 862
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	18 386	3 598
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	119	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	200	878
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	70	248
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		18 775	4 724
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 342	6 717
	Différences négatives de change	105	223
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 448	6 940
RESULTAT FINANCIER		15 328	(2 216)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		660 047	1 444 646
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 249	1 791
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	5 249	1 791
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	859	21 639
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	859	21 639
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 390	(19 848)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		181 353	422 906
TOTAL DES PRODUITS		3 396 666	5 773 489
TOTAL DES CHARGES		2 913 581	4 771 598
RESULTAT DE L'EXERCICE		483 085	1 001 892

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 005 435 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 396 666 euros** et un total **charges** de **2 913 581 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **483 085 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

I) REGLES, METHODES COMPTABLES et PRINCIPE DE BASE

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

II) FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

a) Crise Sanitaire liée au Coronavirus :

La crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19 est l'évènement significatif intervenu au cours de l'exercice 2020 et il est commenté ci-après.

Conséquences de l'évènement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière.

Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Conditions particulières d'activité pendant la période

Les mois de mars, avril, et mai 2020 ont été les premiers mois les plus impactés en termes de production.

En raison des mesures :

- de confinement imposées par le gouvernement,
- d'arrêt du trafic aérien pendant six mois,
- d'interdiction des déplacements sur les sites de maintenance à l'export,

l'entreprise a eu recours à l'activité partielle et au télétravail pour les postes qui le permettaient.

Compte tenu de l'ensemble de ces mesures, l'entreprise constate, au titre de l'année 2020, une baisse de sa production de l'ordre de 42% et une baisse de 55% de son résultat d'exploitation.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Toutefois, eu égard aux mesures prises, l'entreprise estime que la poursuite d'activité n'est pas remise en cause à la date de clôture.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires.

III) NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	93 998					93 998
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 998					93 998
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	106 673					106 673
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	59 816		16 208		306	75 718
	Matériel de bureau, mobilier	29 892		9 112			39 004
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		196 381		25 320		306	221 395
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	16 000		192			16 192
	Prêts et autres immobilisations financières	8 257					8 257
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 257		192			24 449
TOTAL		314 636		25 512		306	339 842

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 275			5 275
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 275			5 275
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	51 647	14 166		65 813
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	33 689	10 902	306	44 285
	Matériel de bureau, mobilier	20 628	5 878		26 506
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 964	30 946	306	136 604
TOTAL		111 240	30 946	306	141 879

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 257		8 257
	Clients douteux ou litigieux	2 242	2 242	
	Autres créances clients	1 091 965	1 091 965	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 008	2 008	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 429	26 429	
	Taxes sur la valeur ajoutée	123 843	123 843	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	13 521	13 521	
	Groupe et associés (2)	847 254		847 254
	Débiteurs divers	25 308	25 308	
	Charges constatées d'avances	1 294	1 294	
TOTAL DES CREANCES		2 142 120	1 286 609	855 511
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 102	1 102		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 382	3 382		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 342 310	1 342 310		
	Personnel et comptes rattachés	29 954	29 954		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 415	44 415		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 044	8 044		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 486	3 486		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	125 245		125 245	
	Autres dettes	25 206	25 206		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	51 836	51 836		
TOTAL DES DETTES		1 634 978	1 509 733	125 245	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 803			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		125 245			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				51 836
Prestations de Services facturées et non encore réalisées en totalité			51 836	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				51 836

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Nantissement d'un compte à terme afin de garantir la caution bancaire accordée par la Banque Populaire dans le cadre du contrat commercial signé avec DCNS	210 000	
	210 000	
Total des engagements financiers (1)	210 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	140,0000	70 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	140,0000	70 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	70 000				70 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 000				7 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	308 481	501 892			810 372
Résultat de l'exercice	1 001 892	(1 001 892)		483 085	483 085
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 387 372	(500 000)		483 085	1 370 457

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 887 372

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 887 372

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (16 915)

Effectif moyen

31/12/2020

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1
	Professions intermédiaires	
	Employés	14
	Ouvriers	
	TOTAL	15

--