

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00698 Numéro SIREN : 389 814 104 Nom ou dénomination : SOCIETE D ETUDES DE DEVELOPPEMENT DE REALISATIONS ET D ASSISTANC TECHNIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2021 sous le numéro de dépôt 671

Bilan Actif



SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	9 296	2 983	6 314	7 080
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	9 296	2 983	6 314	7 080
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 347 758		1 347 758	1 435 296
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 500		4 500	
TOTAL immobilisations financières :	1 352 258		1 352 258	1 435 296
ACTIF IMMOBILISÉ	1 361 555	2 983	1 358 572	1 442 377

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 932		3 932	3 862
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 932		3 932	3 862
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 319 422	45 143	7 274 279	4 074 026
Disponibilités	2 337 216		2 337 216	380 589
Charges constatées d'avance	3 424		3 424	2 696
TOTAL disponibilités et divers :	9 660 062	45 143	9 614 919	4 457 311
ACTIF CIRCULANT	9 663 994	45 143	9 618 851	4 461 173

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	11 025 549	48 126	10 977 423	5 903 550
----------------------	-------------------	---------------	-------------------	------------------

Bilan Passif

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 029 015	6 029 015
Report à nouveau	(280 294)	(236 428)
Résultat de l'exercice	(136 046)	(43 866)
TOTAL situation nette :	5 656 487	5 792 533
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 656 487	5 792 533
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	5 147 325	(5 886)
Emprunts et dettes financières divers	39 998	21 176
TOTAL dettes financières :	5 187 323	15 290
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 690	23 525
Dettes fiscales et sociales	103 371	72 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 552	
TOTAL dettes diverses :	133 613	95 727
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	5 320 936	111 017
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 977 423	5 903 550

Compte de Résultat (Première Partie)

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	304 000		304 000	304 000
Chiffres d'affaires nets	304 000		304 000	304 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			21	441
PRODUITS D'EXPLOITATION			304 021	304 441
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			85 419	116 381
TOTAL charges externes :			85 419	116 381
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			634	5 436
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			355 996	367 000
Charges sociales			154 665	149 187
TOTAL charges de personnel :			510 661	516 187
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			767	994
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			767	994
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			7	4
CHARGES D'EXPLOITATION			597 487	639 002
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(293 466)	(334 561)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(293 466)	(334 561)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	253 543	192 402
Reprises sur provisions et transferts de charges	13 219	69 408
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	376 628	253 298
	643 390	515 108
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	45 143	13 219
Intérêts et charges assimilées	17 578	11 483
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	262 898	199 711
	325 619	224 413
RÉSULTAT FINANCIER	317 771	290 695
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 305	(43 866)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	82	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	82	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 345	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	149 088	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	160 433	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(160 351)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	947 493	819 549
TOTAL DES CHARGES	1 083 539	863 415
BÉNÉFICE OU PERTE	(136 046)	(43 866)

Annexe



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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan en euros : 10 977 423
- Chiffre d'affaire en euros : 304 000
- Résultat net comptable en euros : - 136 046

L'exercice considéré débute le 01/01/2019 et finit le 31/12/2019. Il a une durée de 12 mois.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

- Constructions : 20 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 10 ans
- Matériel et outillage industriel : 10 ans
- Installations générales et agencement : 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du prix moyen pondéré

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à 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.

DISPONIBILITES :

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

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :

La valeur brute est 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

Immobilisations

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 983		
Emballages récupérables et divers	6 314		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	9 296		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 435 296		976 397
Autres titres immobilisés			4 500
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	1 435 296		980 897
TOTAL GÉNÉRAL	1 444 592		980 897

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			2 983	
Emballages récupérables et divers			6 314	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			9 296	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 063 935	1 347 758	
Autres titres immobilisés			4 500	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		1 063 935	1 352 258	
TOTAL GÉNÉRAL		1 063 935	1 361 555	

Amortissements

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	2 216	767		2 983
	2 216	767		2 983
TOTAL GÉNÉRAL	2 216	767		2 983

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

Amortissements (suite)

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	13 219	31 924		45 143
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	13 219	31 924		45 143

TOTAL GÉNÉRAL	13 219	31 924		45 143
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 500		4 500
TOTAL de l'actif immobilisé :	4 500		4 500
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	149	149	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 201	2 201	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 582	1 582	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	3 932	3 932	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 424	3 424	

TOTAL GÉNÉRAL	11 855	7 355	4 500
----------------------	---------------	--------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	5 147 325		5 147 325	
Emprunts et dettes financières divers	(12 552)		(12 552)	
Fournisseurs et comptes rattachés	17 690	17 690		
Personnel et comptes rattachés	2 374	2 374		
Sécurité sociale et autres organismes	73 123	73 123		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	223	223		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 651	27 651		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	52 550	52 550		
Autres dettes	12 552	12 552		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	5 320 936	186 163	5 134 773	
----------------------	------------------	----------------	------------------	--

Charges à Payer

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 750
Dettes fiscales et sociales	2 225
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	(2 778)
Autres dettes	
TOTAL	13 197

Produits à Recevoir

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

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

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Charges et Produits Constatés d'Avance

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 424	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 424	

Composition du Capital Social

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2500	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2500	16

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

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

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

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

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Engagements Financiers

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/08/20
Devise d'édition EURO

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

TOTAL	
-------	--

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

TOTAL	
-------	--

**SOCIETE D'ETUDES DE DEVELOPPEMENT DE REALISATIONS ET
D'ASSISTANCE TECHNIQUE - SEDRAT**

**Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 7 chemin de la Hutte
Gaillonnet, 95450 SERAINCOURT
389 814 104 RCS PONTOISE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -136 045,81 euros de la manière suivante :

Au débit du compte "report à nouveau"

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme
Le Directeur Général
Alexandre ABERGEL

SED RAT SAS
SAS au capital de 40 000 €
Siège social : 7 Chemin De La Hutte Gaillonnet
95450 SERAINCOURT

389 814 104 RCS PONTOISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2019

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 SAS SEDRAT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS SEDRAT 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 part « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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



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 Actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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 SAS 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 SAS 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 SAS.

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 SAS 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 PARIS, le 15 septembre 2020

Le Commissaire aux comptes

HRAG SOUDJIAN

LA FIDUCIAIRE DU VAL DE MARNE

Société d'expertise comptable inscrite auprès de
l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile-de-France
89 boulevard Haussmann 75008 PARIS
Tél. : 01 47 33 07 72 - Fax : 01 75 43 77 59
SARL au capital de 36 930 € - RCS Créteil 702 037 367
contact@lesreunis.fr



**Fiduciaire
du Val de
Marne**

Expertise comptable
Commissariat aux comptes
Conseils

Fiduciaire du Val de Marne
89, boulevard Haussmann - 75008 Paris
01 48 72 80 00
contact@lesreunis.fr

COMPTES ANNUELS AUDITES

Fiduciaire du Val de Marne - 89, boulevard Haussmann - 75008 Paris
SARL au capital de 36 930 euros inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris Ile de France
RCS Paris 702 037 367 - contact@lesreunis.fr - 01 48 72 80 00

Bilan Actif

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	9 296	2 983	6 314	7 080
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	9 296	2 983	6 314	7 080
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 347 758		1 347 758	1 435 296
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 500		4 500	
TOTAL immobilisations financières :	1 352 258		1 352 258	1 435 296
ACTIF IMMOBILISÉ	1 361 555	2 983	1 368 572	1 442 377

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits Intermédiaire et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 932		3 932	3 862
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 932		3 932	3 862
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 319 422	45 143	7 274 279	4 074 026
Disponibilités	2 337 216		2 337 216	380 589
Charges constatées d'avance	3 424		3 424	2 696
TOTAL disponibilités et divers :	9 660 062	45 143	9 614 919	4 457 311
ACTIF CIRCULANT	9 663 994	45 143	9 618 851	4 461 173

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

11 025 549

48 126

10 977 423

5 903 550

Bilan Passif

SEDRAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Édition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 029 015	6 029 015
Report à nouveau	(280 294)	(236 428)
Résultat de l'exercice	(136 046)	(43 866)
TOTAL situation nette :	5 656 487	5 792 533
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 656 487	5 792 533
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	5 147 325	(5 886)
Emprunts et dettes financières divers	39 998	21 176
TOTAL dettes financières :	5 187 323	16 290
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 690	23 525
Dettes fiscales et sociales	103 371	72 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 552	
TOTAL dettes diverses :	133 613	95 727
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	5 320 936	111 017
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 977 423	5 903 550

Compte de Résultat (Première Partie)

SEDRAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	304 000		304 000	304 000
Chiffres d'affaires nets	304 000		304 000	304 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			21	441
PRODUITS D'EXPLOITATION			304 021	304 441
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			85 419	116 381
TOTAL charges externes :			85 419	116 381
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			634	5 436
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			355 996	367 000
Charges sociales			154 665	149 187
TOTAL charges de personnel :			510 661	516 187
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			767	994
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			767	994
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			7	4
CHARGES D'EXPLOITATION			597 487	639 002
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(293 466)	(334 561)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(293 486)	(334 861)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	253 543	192 402
Reprises sur provisions et transferts de charges	13 219	69 408
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	376 628	253 298
	643 390	515 108
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	45 143	13 219
Intérêts et charges assimilées	17 578	11 483
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	262 898	199 711
	325 619	224 413
RÉSULTAT FINANCIER	317 771	290 695
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	24 305	(43 866)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	82	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	82	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 345	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	149 088	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	160 433	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(160 351)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	947 493	819 549
TOTAL DES CHARGES	1 083 539	883 415
BÉNÉFICE OU PERTE	(136 046)	(43 866)

ANNEXE AUDITEE

Règles & Méthodes Comptables

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan en euros : 10 977 423
- Chiffre d'affaire en euros : 304 000
- Résultat net comptable en euros : - 136 046

L'exercice considéré débute le 01/01/2019 et finit le 31/12/2019. Il a une durée de 12 mois.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

- Constructions : 20 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 10 ans
- Matériel et outillage Industriel : 10 ans
- Installations générales et agencement : 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et Informatique : 5 ans
- Mobilier : 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du prix moyen pondéré

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à 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.

DISPONIBILITES :

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

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :

La valeur brute est 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

Immobilisations

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions Installations générales			
Installations techniques et outillage Industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, Informatique et mobilier	2 983		
Emballages récupérables et divers	6 314		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	9 296		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 435 296		976 397
Autres titres immobilisés			4 500
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations financières :	1 435 296		980 897
TOTAL GÉNÉRAL	1 444 592		980 897

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions Installations générales				
Install. techn., matériel et out. Industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			2 983	
Emballages récupérables et divers			6 314	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :			9 296	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 063 935	1 347 758	
Autres titres immobilisés			4 500	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL Immobilisations financières :		1 063 935	1 352 258	
TOTAL GÉNÉRAL		1 063 935	1 361 555	

Amortissements

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage Industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL Immobilisations corporelles :	2 216	767		2 983
TOTAL GÉNÉRAL	2 216	767		2 983

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

Amortissements (suite)

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL Immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions Installations générales		
Installations techniques et outillage Industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL Immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotalions	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des glissements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur Immo. titres mis en équival. Prov. sur Immo. titres de participation Prov. sur autres Immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	13 219	31 924		45 143
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	13 219	31 924		45 143

TOTAL GÉNÉRAL	13 219	31 924		45 143
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 500		4 500
TOTAL de l'actif immobilisé :	4 500		4 500
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	149	149	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 201	2 201	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 582	1 582	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	3 932	3 932	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 424	3 424	
TOTAL GÉNÉRAL	11 855	7 355	4 500

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	5 147 325		5 147 325	
Emprunts et dettes financières divers	(12 552)		(12 552)	
Fournisseurs et comptes rattachés	17 690	17 690		
Personnel et comptes rattachés	2 374	2 374		
Sécurité sociale et autres organismes	73 123	73 123		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	223	223		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 651	27 651		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	52 550	52 550		
Autres dettes	12 552	12 552		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	5 320 936	186 163	5 134 773	

Charges à Payer

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 750
Dettes fiscales et sociales	2 225
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	(2 778)
Autres dettes	
TOTAL	13 197

Produits à Recevoir

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

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

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Charges et Produits Constatés d'Avance

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 424	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 424	

Composition du Capital Social

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2500	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2500	16

Crédit-Bail

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 13/07/20
 Devise d'édition EURO

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

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

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

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

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

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

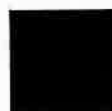
		TOTAL	
--	--	-------	--

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 150 000
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	5 150 000

Etats de gestion



Capacité d'Autofinancement

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	31/12/2019	31/12/2018	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(292 714)	(334 004)	41 291

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	21	441	(420)
- Autres charges d'exploitation	7	4	3
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	630 171	445 700	184 471
- Charges financières	280 476	211 194	69 282
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	11 345		11 345
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	45 651	(89 061)	144 711

Soldes Intermédiaires de Gestion

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	%	Net (N-1) 31/12/2018	%
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	304 000	100,00	304 000	100,00
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	304 000	100,00	304 000	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	304 000	100,00	304 000	100,00
- Consommation en provenance des tiers	85 419	28,0985	116 381	38,2832
VALEUR AJOUTÉE	218 581	71,9015	187 619	61,7168
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	634	0,2085	5 436	1,7882
- Charges de personnel	510 661	167,9806	516 187	169,7985
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(292 714)	-95,2875	(334 004)	-109,8699
+ Reprises et transferts de charges				
+ Autres produits	21	0,007	441	0,1451
- Dotations aux amortissements et provisions	767	0,2522	994	0,327
- Autres charges	7	0,0022	4	0,0012
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(293 486)	-96,5349	(334 561)	-110,0529
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	643 390	211,6414	515 108	169,4435
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	325 619	107,1115	224 413	73,8201
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	24 305	7,9951	(43 866)	-14,4296
Produits exceptionnels	82	0,027		
- Charges exceptionnelles	160 433	52,774		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(160 351)	-52,747		
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(138 048)	-44,7519	(43 866)	-14,4296
Produits de cession d'éléments d'actif	82	0,027		
- Valeur comptable éléments cédés	149 088	49,0421		
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(149 006)	-49,0151		

Emplois et Ressources

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	45 651	(99 061)
Acquisit. d'élém. actif immobilisé			Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- Immobilisations incorporelles			Cessions d'immobilisations:		
- Immobilisations corporelles			- incorporelles		
- Immobilisations financières	980 897		- corporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Cessions ou réductions d'immobilisations financières	82	
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
			- capital ou apports		
Remboursem. dettes financières			- autres capitaux propres	(43 866)	(236 428)
			Augmentation dettes financières	5 150 000	
TOTAL DES EMPLOIS	980 897		TOTAL DES RESSOURCES	5 151 887	(335 489)
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	4 170 970		Variation du fonds de roulement net global (emploi net)		335 489

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1	Variation
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde	%
Variations EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation :					
- stocks et en-cours					
- avances et acompt. versés sur comm.					
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation		785	785	(251)	-412,23
Variation des dettes d'exploitation :					
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation		25 334	25 334	15 589	62,51
TOTAL		26 119			
VARIATION NETTE EXPLOITATION I			26 119	15 338	70,29
Variations HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs	3 233 760		(3 233 760)	1 792	-180603
Variations des autres créditeurs		52 550	52 550	(150 000)	-135,03
TOTAL	3 233 760	52 550			
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II			(3 181 210)	(148 208)	2046,44
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)					
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			(3 155 090)	(132 870)	2274,56
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice					
Variations TRÉSORERIE					
Variations des disponibilités	1 956 627		(1 956 627)	216 021	-1005,76
Var. concours banc. et solde crédit.		103	103		
TOTAL	1 956 627	103			
VARIATION NETTE TRÉSORERIE III			(1 956 524)	216 021	-1005,71
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)					
Emploi net			(5 111 615)		
Ressource nette				83 151	-100

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

SED RAT

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/07/20
Devise d'édition EURO

ACTIF	Ouverture	Ciôture	Variation
Valeur mobilières de placement	4 087 245	7 319 422	3 232 178
Disponibilités	380 589	2 337 216	1 956 627
Total I	4 467 834	9 656 639	5 188 805
PASSIF	Ouverture	Ciôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants		103	103
Total II		103	103
TOTAL (I - II)	4 467 834	9 656 536	5 188 702