

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00859 Numéro SIREN : 840 349 674 Nom ou dénomination : SDCO
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2021 sous le numéro de dépôt 9318

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	3 311 250		3 311 250	3 311 250
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 311 250		3 311 250	3 311 250
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				46 800
Fournisseurs débiteurs	138 000		138 000	138 000
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				180
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 428		1 428	7 834
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	102 316		102 316	134 098
Charges constatées d'avance	185		185	826
TOTAL ACTIF CIRCULANT	241 929		241 929	327 739
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 553 179		3 553 179	3 638 989

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	200 000	200 000
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	20 000	
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>	238 803	
<i>Report à nouveau</i>		
Résultat de l'exercice	500 233	294 803
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	959 036	494 803
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>	300 000	300 000
<i>Emprunts</i>	1 625 569	1 939 585
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	1 625 569	1 939 585
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	9 428	11 250
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	340 200	538 000
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	7 203	3 476
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>	5 533	7 732
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	4 602	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	553	8 077
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	5 477	918
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	16 164	16 727
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	295 578	335 148
<i>Produits constatés d'avance</i>		
TOTAL DETTES	2 594 143	3 144 186
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	3 553 179	3 638 989

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 28/05/18 au 31/12/19 20 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue</i>	132 000	177 000	-45 000	-25,42
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Autres produits</i>	2 221	2 567	-346	-13,47
Total	134 221	179 567	-45 346	-25,25
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>				
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats & charges externes</i>	15 894	37 592	-21 697	-57,72
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	6 610	2 378	4 232	177,98
<i>Salaires et Traitements</i>	50 420	89 560	-39 140	-43,70
<i>Charges sociales</i>	19 402	34 566	-15 164	-43,87
<i>Amortissements et provisions</i>				
<i>Autres charges</i>	6	3	3	102,79
Total	92 332	164 099	-71 766	-43,73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	41 888	15 468	26 420	170,81
<i>Produits financiers</i>	497 800	331 080	166 720	50,36
<i>Charges financières</i>	34 674	51 925	-17 251	-33,22
Résultat financier	463 126	279 155	183 971	65,90
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	505 015	294 623	210 392	71,41
<i>Produits exceptionnels</i>				
<i>Charges exceptionnelles</i>				
Résultat exceptionnel				
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	4 782	-180	4 962	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	500 233	294 803	205 430	69,68

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU SDCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 3 553 179 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 500 233 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement 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'événement Covid-19 sur ses comptes.

 Règles et méthodes comptables**Méthodologie suivie**

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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.

 Faits caractéristiques**Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre**

Le présent exercice est de 12 mois (01/01/2020 au 31/12/2020) alors que l'exercice précédent a une durée de 19 mois (28/05/2018 au 31/12/2019).

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement – Fonds commercial – Autres postes d'immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles				
– Terrains – Constructions sur sol propre – Constructions sur sol d'autrui – Installations générales, agencements et aménagements des constructions – Installations techniques, matériel et outillage industriels – Installations générales, agencements aménagements divers – Matériel de transport – Matériel de bureau et informatique, mobilier – Emballages récupérables et divers – Immobilisations corporelles en cours – Avances et acomptes Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence – Autres participations	3 311 250			3 311 250
– Autres titres immobilisés – Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières	3 311 250			3 311 250
ACTIF IMMOBILISE	3 311 250			3 311 250

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 6TI 45000 ORLEANS	189 712	1 733 097	100,00	792 044
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	3 311 250	3 311 250			
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises – Autres filiales étrangères – Autres participations françaises – Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 139 613 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>			
<i>Autres</i>	139 428	139 428	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	185	185	
Total	139 613	139 613	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 594 143 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>	300 000	150 000	150 000	
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	1 625 569	317 658	1 307 911	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	9 428	9 428		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	7 203	7 203		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	16 164	16 164		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes–Associés et autres dettes</i>	635 778	635 778		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	2 594 143	1 136 232	1 457 911	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	314 016			
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 138 000 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs – fact. non parvenues</i>	2 377
<i>int.courus s/aut.emprunts</i>	9 428
<i>Taxe sur les salaires CAP</i>	4 328
<i>Taxe d'apprentissage CAP</i>	342
<i>Formation continue CAP</i>	331
<i>Divers – charges à payer</i>	728
Total	17 535

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	185		
Total	185		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Intérêts emprunt</i>	57 000
<i>Autres engagements donnés</i>	57 000
Total	57 000
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

Nantissement des titres au profit du Crédit Agricole Centre Loire.

Détails des comptes

SDCO
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €
Siège social : 3044 Rue du Général de Gaulle - 45160 OLIVET
840 349 674 RCS ORLEANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 17 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

TROISIÈME DECISION

L'associée unique, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 500 232 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	500 233 €
A titre de dividendes (<i>soit 2,50 € par action</i>) :	50 000 €

Le solde :	450 233 €

Affecté en totalité au compte « autres réserves », qui s'élève ainsi, après affectation à 689 036 €.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est indiqué que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

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

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Certifié conforme

Madame Sandrine DORAT
Présidente

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, sweeping initial 'S' followed by a stylized 'D' and 'O'.