

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 80084 Numéro SIREN : 342 064 557 Nom ou dénomination : A. GOICHOT ET FILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2020 sous le numéro de dépôt 5500

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A.GOICHOT & FILS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Avenue Charles de Gaulle 21200 BEAUNE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 2 0 6 4 5 5 7 0 0 0 4 0 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2019	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB			
	Frais de développement *	CX			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 293	5 007	1 285
	Fonds commercial (1)	AH	39 636		39 636
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN			
	Constructions	AP	211 346	204 485	6 861
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 251 190	689 111	562 079
	Autres immobilisations corporelles	AT	206 188	127 285	78 903
	Immobilisations en cours	AV	936 820		936 820
	Avances et acomptes	AX	136 930		136 930
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU	1 607 821	1 601 097	6 724
	Créances rattachées à des participations	BB			
	Autres titres immobilisés	BD			
	Prêts	BF			
	Autres immobilisations financières*	BH	68 800		68 800
	TOTAL (II)	BJ	4 465 028	2 626 987	1 838 040
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	262 009		262 009
	En cours de production de biens	BN			
	En cours de production de services	BP			
	Produits intermédiaires et finis	BR			
	Marchandises	BT	6 037 336		6 037 336
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	135 000		135 000
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 159 762	97 295	1 062 467
	Autres créances (3)	BZ	503 434		503 434
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	552 427		552 427
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 286		17 286
	TOTAL (III)	CJ	8 667 256	97 295	8 569 961
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 132 284	2 724 282	10 408 001
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilités :	Non recensée	Stocks :	Non recensée
				Créances :	Non recensée

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL**

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A.GOICHOT & FILS		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 200 000)			DA	2 200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	100 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	211 391	
	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	338 440	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	27 841	
	Subventions d'investissement			DJ	473 296	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	3 350 970	
	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	4 130 694	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DY	385 782	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	3 311	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 785 884	
	Dettes fiscales et sociales			DY	157 891	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	543 725	
	Autres dettes			EA	49 740	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	7 057 031		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 408 001		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 059 135
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	192 956	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A.GOICHOT & FILS				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 437 193	FB	3 268 824	FC	7 706 018	
	Production vendue { biens * services *	FD	118 005	FE	5 037	FF	123 043	
		FG	70 935	FH		FI	70 935	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 626 135	FK	3 273 862	FL	7 899 997	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 299	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	45 663	
	Autres produits (I) (11)					FQ	2 647	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 949 608
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 150 756	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	77 696	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	6 437	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	24 934	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 384 657	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	150 152	
	Salaires et traitements*					FY	633 302	
	Charges sociales (10)					FZ	285 982	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	130 054
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	14 576
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	619	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 859 171	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	90 436	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 365	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	194	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	1 559	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	41 830	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	41 830	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(40 270)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	50 165	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AG

Désignation de l'entreprise SAS A.GOICHOT & FILS			Néant ☐		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	11 638	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	12 112	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	23 751	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	140	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	14 446	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	14 586	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	9 164	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	31 488	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	7 974 918	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	7 947 077	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	27 841	
RENVOIS	(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	
		- 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.)		IX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	40 028
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires 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	
Voir état annexe					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAS A.GOICHOT & FILS

[illegible]

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.GOICHOT & FILS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 10 408 002 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 842 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions 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.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans**
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans**
- * Installations techniques : 5 à 10 ans**
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans**
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans**
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans**
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans**
- * Matériel informatique : 3 ans**
- * Mobilier : 10 ans**

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, ou une décote directe, 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.

 Règles et méthodes comptables**Créances**

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société a un recours à un factor.

A ce titre, les créances clients sont soldées dès la cession de la créance par imputation au compte bancaire sans attendre l'échéance de la facture.

Ainsi, au 31/12/2019, le montant des factures cédées dont l'échéance est postérieure au 31/12/2019 s'élève à 661 771 € (387 469 € pour la France et 274 302 € pour Export).

La crise sanitaire du COVID-19 pourrait s'accompagner de conséquences économiques et financières multiples pour nous même, et, pour nos clients, fournisseurs et partenaires notamment sur notre/leur financement et notre/leur activité.

Nous ne sommes pas en mesure, à la date d'élaboration de ce document, d'évaluer l'étendue de ces conséquences

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	39 637			39 637
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 293			6 293
Immobilisations incorporelles	45 930			45 930
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	206 465	4 882		211 347
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 021 886	240 805	11 500	1 251 191
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 906			45 906
- Matériel de transport	22 307	69 500		91 807
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 271	1 204		68 476
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		936 821		936 821
- Avances et acomptes		136 930		136 930
Immobilisations corporelles	1 363 835	1 390 142	11 500	2 742 477
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 607 822			1 607 822
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	68 800			68 800
Immobilisations financières	1 676 622			1 676 622
ACTIF IMMOBILISE	3 086 387	1 390 142	11 500	4 465 028

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 390 142		1 390 142
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 390 142		1 390 142
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		11 500		11 500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		11 500		11 500

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

31/12/2019

Éléments achetés	39 637
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	39 637

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SCI MAG 2000	2	-1	96,00	1 600		35				-1
SCEA DU CHATEAU DU CRAY	15	72	51,00	2	2	55		483	64	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SARL GOICHOT FRERES	8	12	33,33	1	1					-1
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 463	1 545		5 008
Immobilisations incorporelles	3 463	1 545		5 008
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	203 730	756		204 486
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	584 084	105 149	121	689 112
- Installations générales, agencements aménagements divers	37 285	1 190		38 475
- Matériel de transport	18 685	13 467		32 152
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 709	7 949		56 658
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	892 493	128 510	121	1 020 882
ACTIF IMMOBILISE	895 957	130 055	121	1 025 890

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 749 283 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	68 800		68 800
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 159 763	1 159 763	
Autres	503 434	503 434	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 286	17 286	
Total	1 749 283	1 680 483	68 800
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - mr à obtenir	234
Associés - intÉRÊts courus	1 058
Intérêts courus à recevoir	307
Total	1 600

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 200 000,00 euros décomposé en 44 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 469		3 469		
Total	3 469		3 469		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			3 469		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 053 720 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 992 956	2 992 956		
- à plus de 1 an à l'origine	1 137 738	143 154	747 798	246 786
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 785 884	1 785 884		
Dettes fiscales et sociales	157 892	157 892		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	543 725	543 725		
Autres dettes (**)	435 524	435 524		
Produits constatés d'avance				
Total	7 053 720	6 059 135	747 798	246 786
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 101 405			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-505 058			
(**) Dont envers les associés	385 783			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 385 783 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	76 679
Int.courus/emprunt etab.c	321
Banques interets courus	4 026
Conges a payer	25 174
Autres charg.pers.a payer	17 200
Org.soc. ch./conges payes	11 427
Org.soc. charges a payer	7 807
AGEFOS PME BGNE	1 781
Etat autres ch. a payer	10 249
Total	154 663

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	17 286		
Total	17 286		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

31/12/2019

Chiffre d'affaires France	4 626 135
Chiffre d'affaires export+CEE	3 273 862
TOTAL	7 899 998

Charges et Produits d'Exploitation et Financier

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 6 550 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	50 165	36 669	21 303
+ Résultat exceptionnel	9 165	2 566	6 599
- Participations des salariés			
Résultat comptable	67 077	39 235	27 842

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 15 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	10	
Ouvriers		
Total	15	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagement retraite</i>	81 835
Autres engagements donnés	81 835
Total	81 835
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions solidaires de Monsieur André GOICHOT	974 629
Avals et cautions	974 629
Autres engagements reçus	
Total	974 629
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagement de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Sur l'exercice clos le 31 décembre 2019, les indemnités de départ à la retraite ont été mises à jour.

Le montant des engagements retraite a été évalué à 81 835 €. Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision.

Indemnités de fin de carrière à verser : 325 340 €

Valeur probable des indemnités à verser : 249 246 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 179 194 €

Dettes actuarielles : 81 835 €

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Informations financières</u>	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus brute	Valeur comptable des titres détenus nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
<u>Filiales et participations</u>											
A. Renseignements détaillés sur chaque titre dont la valeur brute excède 1% du capital de la société astreinte à la publication											
1. Filiales (détenues à 50% et plus)	1500	600	96%	1600000	0	0		0	-900		
SCI MAG 2000	15 245	64 393	51,00%	1 631	1631	55124,59		483 373	64 393		
SCEA CHÂTEAU DU CRAY											
2. Participations (détenues entre 10 et 50%)	8160	20439	33,33	816	816			0	-1461		
SARL GOICHOT FRERES											
B. Renseignements globaux sur les autres titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de la société astreinte à la publication											
Filiales françaises											
Filiales étrangères											
Participations dans les sociétés françaises											
Participations dans les sociétés étrangères											

A. GOICHOT ET FILS
Société par actions simplifiée au capital de 2 200 000 euros
Siège social : avenue Charles de Gaulle – 21200 BEAUNE

342 064 557 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 JUILLET 2020

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 27 841,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 841,71 euros
-------------------------------	------------------------

Affecté :

- | | |
|---|-----------------|
| - à la réserve légale pour
s'élevant à 220 000 euros et est ainsi dotée en totalité, | 8 608,48 euros |
| - au compte « autres réserves » pour
s'élevant ainsi à 357 674,04 euros. | 19 233,23 euros |

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 JUILLET 2020.

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

Certifié conforme
Le Président



A. GOICHOT et FILS

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 200 000 €

Avenue Charles de Gaulle
21200 Beaune

R.C.S DIJON 342 064 557

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2019**

A l'Assemblée Générale de la société A. GOICHOT et FILS,

I - 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 A. GOICHOT et FILS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 société à la fin de cet exercice.

II - 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 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 auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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.

Vérification spécifiques

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

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 adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté 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 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.

Le Mans, Le 30 juin 2020
Le Commissaire aux comptes
ALTEXA

A blue ink signature, appearing to be 'Bernard DERANQUE', is written over the company name ALTEXA.

Bernard DERANQUE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 293	5 008	1 285	2 830
Fonds commercial	39 637		39 637	39 637
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	211 347	204 486	6 861	2 735
Installations techniques, matériel et outillage	1 251 191	689 112	562 079	437 801
Autres immobilisations corporelles	206 188	127 285	78 903	30 805
Immob. en cours / Avances & acomptes	1 073 751		1 073 751	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 607 822	1 601 097	6 724	6 724
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	68 800		68 800	68 800
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 465 028	2 626 988	1 838 040	589 332
Stocks				
Matières premières et autres approv.	262 009		262 009	286 944
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 037 336		6 037 336	6 115 033
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 159 763	97 295	1 062 468	994 167
Fournisseurs débiteurs	294		294	18 297
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				32 425
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	204 956		204 956	65 532
Autres créances	298 184		298 184	237 115
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	135 000		135 000	77 600
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	552 428		552 428	2 763
Charges constatées d'avance	17 286		17 286	14 435
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 667 256	97 295	8 569 961	7 844 311
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	13 132 285	2 724 283	10 408 002	8 433 643

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	2 200 000	2 200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	100 000	100 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	211 392	38 112
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	338 441	338 441
Report à nouveau		-274 275
Résultat de l'exercice	27 842	447 554
Subventions d'investissement	473 296	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 350 970	2 849 832
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		3 469
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		3 469
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	3 937 738	2 331 191
<i>Découverts et concours bancaires</i>	192 956	334 492
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 130 695	2 665 683
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	385 783	474 901
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 312	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 785 884	2 220 133
<i>Personnel</i>	43 319	48 768
<i>Organismes sociaux</i>	78 480	93 622
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	21 150	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		60 415
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	14 942	11 128
Dettes fiscales et sociales	157 892	213 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	543 725	
Autres dettes	49 741	5 690
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 057 032	5 580 342
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	10 408 002	8 433 643

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	7 706 019	97,54	7 681 546	96,28	24 472	0,32
Production vendue	193 979	2,46	296 697	3,72	-102 718	-34,62
Production stockée						
Subventions d'exploitation	1 300	0,02	4 939	0,06	-3 639	-73,69
Autres produits	48 311	0,61	92 839	1,16	-44 528	-47,96
Total	7 949 608	100,63	8 076 021	101,23	-126 413	-1,57
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	5 150 757	65,20	6 968 922	87,35	-1 818 166	-26,09
Variation de stock (m/ses)	77 697	0,98	-1 744 953	-21,87	1 822 650	-104,45
Achats de m.p & aut.approv.	6 438	0,08	5 005	0,06	1 433	28,63
Variation de stock (m.p.)	24 935	0,32	-35 009	-0,44	59 944	-171,22
Autres achats & charges externes	1 384 658	17,53	1 350 111	16,92	34 547	2,56
Total	6 644 483	84,11	6 544 075	82,02	100 408	1,53
MARGE SUR M/SES & MAT	1 305 125	16,52	1 531 946	19,20	-226 821	-14,81
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	150 152	1,90	178 295	2,23	-28 143	-15,78
Salaires et Traitements	633 302	8,02	625 630	7,84	7 672	1,23
Charges sociales	285 983	3,62	252 182	3,16	33 801	13,40
Amortissements et provisions	144 632	1,83	114 110	1,43	30 521	26,75
Autres charges	620	0,01	3 541	0,04	-2 922	-82,50
Total	1 214 689	15,38	1 173 759	14,71	40 930	3,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	90 436	1,14	358 187	4,49	-267 750	-74,75
Produits financiers	1 560	0,02	222		1 338	602,87
Charges financières	41 831	0,53	33 511	0,42	8 319	24,83
Résultat financier	-40 271	-0,51	-33 289	-0,42	-6 982	20,97
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	50 165	0,64	324 897	4,07	-274 732	-84,56
Produits exceptionnels	23 751	0,30	119 979	1,50	-96 227	-80,20
Charges exceptionnelles	14 587	0,18	3 152	0,04	11 435	362,76
Résultat exceptionnel	9 165	0,12	116 827	1,46	-107 662	-92,16
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	31 488	0,40	-5 830	-0,07	37 318	-640,10
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 842	0,35	447 554	5,61	-419 712	-93,78

Annexe

S.A. ALTEXA
Commissaire aux comptes
4, Cour Etienne Jules Marey - 72000 LE MANS
Tél. : 02 43 43 62 62 - Fax : 02 43 43 62 79
e-mail : lemans@altexa.fr

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.GOICHOT & FILS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 10 408 002 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 842 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions 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.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans*
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans*
- * Installations techniques : 5 à 10 ans*
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans*
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans*
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans*
- * Matériel informatique : 3 ans*
- * Mobilier : 10 ans*

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, ou une décote directe, 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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société a un recours à un factor.

A ce titre, les créances clients sont soldées dès la cession de la créance par imputation au compte bancaire sans attendre l'échéance de la facture.

Ainsi, au 31/12/2019, le montant des factures cédées dont l'échéance est postérieure au 31/12/2019 s'élève à 661 771 € (387 469 € pour la France et 274 302 € pour Export).

La crise sanitaire du COVID-19 pourrait s'accompagner de conséquences économiques et financières multiples pour nous même, et, pour nos clients, fournisseurs et partenaires notamment sur notre/leur financement et notre/leur activité.

Nous ne sommes pas en mesure, à la date d'élaboration de ce document, d'évaluer l'étendue de ces conséquences

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	39 637			39 637
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 293			6 293
Immobilisations incorporelles	45 930			45 930
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	206 465	4 882		211 347
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 021 886	240 805	11 500	1 251 191
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 906			45 906
- Matériel de transport	22 307	69 500		91 807
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 271	1 204		68 476
- Emballages récupérables et divers		936 821		936 821
- Immobilisations corporelles en cours		136 930		136 930
Immobilisations corporelles	1 363 835	1 390 142	11 500	2 742 477
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 607 822			1 607 822
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	68 800			68 800
Immobilisations financières	1 676 622			1 676 622
ACTIF IMMOBILISE	3 086 387	1 390 142	11 500	4 465 028

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 390 142		1 390 142
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 390 142		1 390 142
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		11 500		11 500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		11 500		11 500

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	39 637
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	39 637

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SCI MAG 2000	2	-1	96,00	1 600		35			-1	
SCEA DU CHATEAU DU CRAY	15	72	51,00	2	2	55		483	64	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL GOICHOT FRERES	8	12	33,33	1	1				-1	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 463	1 545		5 008
Immobilisations incorporelles	3 463	1 545		5 008
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	203 730	756		204 486
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	584 084	105 149	121	689 112
- Installations générales, agencements aménagements divers	37 285	1 190		38 475
- Matériel de transport	18 685	13 467		32 152
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 709	7 949		56 658
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	892 493	128 510	121	1 020 882
ACTIF IMMOBILISE	895 957	130 055	121	1 025 890

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 749 283 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	68 800		68 800
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 159 763	1 159 763	
Autres	503 434	503 434	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 286	17 286	
Total	1 749 283	1 680 483	68 800
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	234
Associés - intérêts courus	1 058
Intérêts courus à recevoir	307
Total	1 600

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 200 000,00 euros décomposé en 44 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	3 469		3 469		
Total	3 469		3 469		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : Exploitation Financières Exceptionnelles			3 469		

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 053 720 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 992 956	2 992 956		
- à plus de 1 an à l'origine	1 137 738	143 154	747 798	246 786
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 785 884	1 785 884		
Dettes fiscales et sociales	157 892	157 892		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	543 725	543 725		
Autres dettes (**)	435 524	435 524		
Produits constatés d'avance				
Total	7 053 720	6 059 135	747 798	246 786
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 101 405			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-505 058			
(**) Dont envers les associés	385 783			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 385 783 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	76 679
Int.courus/emprunt etab.c	321
Banques interets courus	4 026
Conges a payer	25 174
Autres charg.pers.a payer	17 200
Org.soc. ch./conges payes	11 427
Org.soc. charges a payer	7 807
AGEFOS PME BGNE	1 781
Etat autres ch. a payer	10 249
Total	154 663

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance			
	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	17 286		
Total	17 286		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2019
Chiffre d'affaires France	4 626 135
Chiffre d'affaires export+CEE	3 273 862
TOTAL	7 899 998

Charges et Produits d'Exploitation et Financier

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 6 550 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	50 165	36 669	21 303
+ Résultat exceptionnel	9 165	2 566	6 599
- Participations des salariés			
Résultat comptable	67 077	39 235	27 842

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 15 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	10	
Ouvriers		
Total	15	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés	
	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagement retraite</i>	81 835
Autres engagements donnés	81 835
Total	81 835
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus	
	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Cautions solidaires de Monsieur André GOICHOT</i>	974 629
Avals et cautions	974 629
Autres engagements reçus	
Total	974 629
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagement de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Sur l'exercice clos le 31 décembre 2019, les indemnités de départ à la retraite ont été mises à jour.

Le montant des engagements retraite a été évalué à 81 835 €. Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision.

Indemnités de fin de carrière à verser : 325 340 €

Valeur probable des indemnités à verser : 249 246 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 179 194 €

Dettes actuarielles : 81 835 €