

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 14/07/2021 sous le numéro de dépôt 7010

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,		31/12/2020	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 293	AG	6 293	
		Fonds commercial (1)	AH	39 636	AI		39 636
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AO				
		Constructions	AP	3 270 235	AQ	257 766	3 012 468
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 921 128	AS	843 475	1 077 652
		Autres immobilisations corporelles	AT	235 466	AU	152 017	83 449
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	1 607 821	CV	1 601 097	6 724
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	68 800	BI		68 800
TOTAL (II)		BJ	7 149 382	BK	2 860 650	4 288 731	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	308 299	BM		308 299
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	7 660 892	BU		7 660 892
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	10 379	BW		10 379
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 531 700	BY	151 706	1 379 994
		Autres créances (3)	BZ	330 453	CA		330 453
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 432 316	CG		1 432 316	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	12 696	CI		12 696	
	TOTAL (III)	CJ	11 286 738	CK	151 706	11 135 031	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	18 436 120	1A	3 012 357	15 423 763	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Non recensée	Stocks :	Non recensée	Créances :	Non recensée	

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

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	220 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	357 674
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	73 127
	Subventions d'investissement		DJ	457 241
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	3 408 042
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	8 106 634
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	253 507
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	9 548
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	3 273 731
	Dettes fiscales et sociales		DY	155 362
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	216 936
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL (IV)		EC	12 015 720	
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	15 423 763	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
			ID	
			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	8 301 063
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 699	

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

Désignation de l'entreprise : SAS A. GOICHOT & FILS							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 290 682	FB	3 153 591	FC	7 444 274	
	Production vendue { biens * services *	FD	143 806	FE	1 211	FF	145 018	
		FG	72 564	FH		FI	72 564	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 507 053	FK	3 154 803	FL	7 661 857	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	57 167	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 029	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 723 054
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	6 536 779
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(1 623 556)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	3 625
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(46 290)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 395 781
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	152 814
	Salaires et traitements*						FY	570 744
	Charges sociales (10)						FZ	257 101
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*				GA	233 662
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	15 997
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 564 117
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	158 936	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	786
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 541
	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	2 328	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	88 793
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	88 793	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(86 465)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	72 471	

Désignation de l'entreprise		SAS A.GOICHOT & FILS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	13 738	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	16 054	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	29 793	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	23	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	23	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	29 770	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	29 114	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	7 755 175	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	7 682 048	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	73 127	
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.)			HX	
	(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	44 120
	(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		
Pénalités, amendes fiscales et pénales			23			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				13 738		
Subventions d'investissement virées au résultat				16 054		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.GOICHOT & FILS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 15 423 763 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 73 127 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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*
- * Constructions : 10 à 50 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.

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 31/12/2020, le montant des factures cédées dont l'échéance est postérieure au 31/12/2020 s'élève à 706 401 € (422 673 € pour la France et 283 728 € pour Export).

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 s'accompagne de conséquences économiques et financières multiples pour nous même, pour nos clients, fournisseurs et partenaires notamment sur notre/leur financement et notre/leur activité. A la date d'arrêté des comptes, compte tenu de l'incertitude liée à l'évolution de la situation économique, l'entreprise n'est pas en mesure d'estimer son impact à court ou moyen terme au regard de son patrimoine, sa situation financière et son résultat. Toutefois, à ce stade, l'entreprise considère que la continuité de son exploitation n'est pas remise en cause.

Il est à noter que pour pallier et anticiper les éventuelles difficultés induites par cette crise sanitaire, la société a recouru aux mesures suivantes :

Sur le plan financier, la société a bénéficié :

- de quatre Prêts Garanties par l'Etat (PGE) pour un montant total de 1 600 000€.*
- d'un report d'échéance des emprunts d'une durée de 6 mois,*

Sur le plan social, la société a mis en place :

- L'activité partielle*
- Le télétravail*
- En dehors des modalités de télétravail, des mesures de protection des salariés ont été adoptées, le cas échéant.*

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		2 553 699		2 553 699
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	211 347	505 190		716 536
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 251 191	669 937		1 921 128
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 906			45 906
- Matériel de transport	91 807			91 807
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	68 476	29 278		97 754
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	936 821		936 821	
- Avances et acomptes	136 930		136 930	
Immobilisations corporelles	2 742 477	3 758 104	1 073 751	5 426 831
- 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	4 465 028	3 758 104	1 073 751	7 149 382

AC

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		3 758 104		3 758 104
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 758 104		3 758 104
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 073 751		1 073 751
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 073 751		1 073 751

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
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 avais 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	30	51,00	2	2	56		361	-42	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL GOICHOT FRERES	8	11	33,33	5	5				-2	
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	5 008	1 285		6 293
Immobilisations incorporelles	5 008	1 285		6 293
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		41 951		41 951
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	204 486	11 330		215 816
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	689 112	154 364		843 476
- Installations générales, agencements aménagements divers	38 475	1 190		39 665
- Matériel de transport	32 152	14 696		46 848
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 658	8 846		65 504
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 020 882	232 378		1 253 260
ACTIF IMMOBILISE	1 025 890	233 663		1 259 553

AG

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 943 650 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	1 531 701	1 531 701	
Autres	330 453	330 453	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 696	12 696	
Total	1 943 650	1 874 850	68 800
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rr à obtenir	246
Etat produits à recevoir	3 213
Associés - intérêts courus	683
Intérêts courus à recevoir	411
Total	4 553

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.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 006 172 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	4 699	4 699		
- à plus de 1 an à l'origine	8 101 935	4 396 826	1 468 745	2 236 364
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 273 732	3 273 732		
Dettes fiscales et sociales	155 362	155 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	470 443	470 443		
Produits constatés d'avance				
Total	12 006 172	8 301 063	1 468 745	2 236 364
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 242 392			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	78 942			
(**) Dont envers les associés	253 507			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 253 507 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis. factures non parvenues	481 157
Fournis.fact.non parvenue	11 433
Int.courus/emprunt etab.c	1 068
Banques Interets courus	3 580
Conges a payer	19 760
Autres charg.pers.a payer	6 000
Org.soc. ch./conges payes	8 546
Org.soc. charges a payer	3 016
AGEFOS PME BGNE	141
TAXE PPRENTISSAGE	37
Etat autres ch. a payer	11 622
Clients - mrr à accorder	670
Total	547 031

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	12 696		
Total	12 696		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2020
Chiffre d'affaires France	4 507 053
Chiffre d'affaires export+CEE	3 154 803
TOTAL	7 661 857

Charges et Produits d'Exploitation et Financier

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 6 680 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	72 471	15 988	51 692
+ Résultat exceptionnel	29 770	8 336	21 434
- Participations des salariés			
Résultat comptable	97 450	24 324	73 127

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 18 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
Total	18	

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>	68 258
Autres engagements donnés	68 258
Total	68 258
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	
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 2020, les indemnités de départ à la retraite ont été mises à jour.

Le montant des engagements retraite a été évalué à 68 258 €. Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision.

Indemnités de fin de carrière à verser : 327 887 €

Valeur probable des indemnités à verser : 245 326 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 169 841 €

Dette actuarielle : 68 258 €

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Informations financières</u>	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	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)											
SCI MAG 2000	1500	719	96%	1600000	0	34839,27		0	-781		
SCEA CHÂTEAU DU CRAY	15 245	45 258	51,00%	1 631	1631	55879,8		361 214	-41 716		
2. Participations (détenues entre 10 et 50%)											
SARL GOICHOT FRÈRES	8160	18933	33,33	816	816			0	-1506		
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 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 73 127,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **73 127,26 euros**

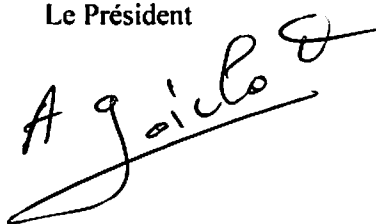
Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 430 801,30 euros.

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 30 juin 2021.

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

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Goichot', written over a horizontal line.

Guillaume BLANCHARD

Bernard DERANQUE

Michel FILOCHE

Laurent GODRET

Benoît LEROY

Jean Pierre VOGEL

Experts-comptables associés

Commissaires aux comptes

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 2020

A. GOICHOT et FILS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous 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.

Vérifications 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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 14 juin 2021
Le Commissaire aux comptes
ALTEXA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Bernard DERANQUE', written over a horizontal line.

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 31/12/20	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	6 293	6 293		1 285
Fonds commercial	39 637		39 637	39 637
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 270 236	257 767	3 012 469	6 861
Installations techniques, matériel et outillage	1 921 128	843 476	1 077 652	562 079
Autres immobilisations corporelles	235 467	152 017	83 449	78 903
Immob. en cours / Avances & acomptes				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	7 149 382	2 860 651	4 288 732	1 838 040
Stocks				
Matières premières et autres approv.	308 299		308 299	262 009
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 660 893		7 660 893	6 037 336
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 531 701	151 707	1 379 994	1 062 468
Fournisseurs débiteurs	1 427		1 427	294
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 122		10 122	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	52 990		52 990	204 956
Autres créances	265 914		265 914	298 184
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 379		10 379	135 000
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 432 317		1 432 317	552 428
Charges constatées d'avance	12 696		12 696	17 286
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 286 738	151 707	11 135 032	8 569 961
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	18 436 120	3 012 357	15 423 763	10 408 002

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
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	220 000	211 392
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	357 674	338 441
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	73 127	27 842
Subventions d'investissement	457 242	473 296
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 408 043	3 350 970
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	8 101 935	3 937 738
<i>Découverts et concours bancaires</i>	4 699	192 956
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	8 106 635	4 130 695
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	253 507	385 783
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 548	3 312
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 273 732	1 785 884
<i>Personnel</i>	25 760	43 319
<i>Organismes sociaux</i>	77 975	78 480
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		21 150
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	35 788	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	15 839	14 942
Dettes fiscales et sociales	155 362	157 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		543 725
Autres dettes	216 936	49 741
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 015 720	7 057 032
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	15 423 763	10 408 002

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	7 444 274	97,16	7 706 019	97,54	-261 745	-3,40
Production vendue	217 583	2,84	193 979	2,46	23 604	12,17
Production stockée						
Subventions d'exploitation			1 300	0,02	-1 300	-100,00
Autres produits	61 197	0,80	48 311	0,61	12 886	26,67
Total	7 723 054	100,80	7 949 608	100,63	-226 554	-2,85
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	6 536 779	85,32	5 151 423	65,21	1 385 357	26,89
Variation de stock (m/ses)	-1 623 557	-21,19	77 697	0,98	-1 701 254	NS
Achats de m.p & aut.approv.	3 625	0,05	5 772	0,07	-2 146	-37,18
Variation de stock (m.p.)	-46 290	-0,60	24 935	0,32	-71 225	-285,65
Autres achats & charges externes	1 395 781	18,22	1 384 658	17,53	11 123	0,80
Total	6 266 338	81,79	6 644 483	84,11	-378 145	-5,69
MARGE SUR M/SES & MAT	1 456 716	19,01	1 305 125	16,52	151 591	11,62
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	152 814	1,99	150 152	1,90	2 662	1,77
Salaires et Traitements	570 745	7,45	633 302	8,02	-62 558	-9,88
Charges sociales	257 101	3,36	285 983	3,62	-28 882	-10,10
Amortissements et provisions	301 121	3,93	144 632	1,83	156 489	108,20
Autres charges	15 998	0,21	620	0,01	15 378	NS
Total	1 297 779	16,94	1 214 689	15,38	83 090	6,84
RESULTAT D'EXPLOITATION	158 937	2,07	90 436	1,14	68 500	75,74
Produits financiers	2 328	0,03	1 560	0,02	769	49,29
Charges financières	88 794	1,16	41 831	0,53	46 963	112,27
Résultat financier	-86 465	-1,13	-40 271	-0,51	-46 195	114,71
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	72 471	0,95	50 165	0,64	22 306	44,46
Produits exceptionnels	29 793	0,39	23 751	0,30	6 042	25,44
Charges exceptionnelles	23		14 587	0,18	-14 564	-99,84
Résultat exceptionnel	29 770	0,39	9 165	0,12	20 606	224,84
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	29 114	0,38	31 488	0,40	-2 374	-7,54
RESULTAT DE L'EXERCICE	73 127	0,95	27 842	0,35	45 286	162,65

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.GOICHOT & FILS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 15 423 763 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 73 127 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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*
- * Constructions : 10 à 50 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.

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 31/12/2020, le montant des factures cédées dont l'échéance est postérieure au 31/12/2020 s'élève à 706 401 € (422 673 € pour la France et 283 728 € pour Export).

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 s'accompagne de conséquences économiques et financières multiples pour nous même, pour nos clients, fournisseurs et partenaires notamment sur notre/leur financement et notre/leur activité. A la date d'arrêté des comptes, compte tenu de l'incertitude liée à l'évolution de la situation économique, l'entreprise n'est pas en mesure d'estimer son impact à court ou moyen terme au regard de son patrimoine, sa situation financière et son résultat. Toutefois, à ce stade, l'entreprise considère que la continuité de son exploitation n'est pas remise en cause.

Il est à noter que pour pallier et anticiper les éventuelles difficultés induites par cette crise sanitaire, la société a recouru aux mesures suivantes :

Sur le plan financier, la société a bénéficié :

- *de quatre Prêts Garanties par l'Etat (PGE) pour un montant total de 1 600 000€.*
- *d'un report d'échéance des emprunts d'une durée de 6 mois,*

Sur le plan social, la société a mis en place :

- *L'activité partielle*
- *Le télétravail*
- *En dehors des modalités de télétravail, des mesures de protection des salariés ont été adoptées, le cas échéant.*

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		2 553 699		2 553 699
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	211 347	505 190		716 536
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 251 191	669 937		1 921 128
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 906			45 906
- Matériel de transport	91 807			91 807
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	68 476	29 278		97 754
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	936 821		936 821	
- Avances et acomptes	136 930		136 930	
Immobilisations corporelles	2 742 477	3 758 104	1 073 751	5 426 831
- 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	4 465 028	3 758 104	1 073 751	7 149 382

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		3 758 104		3 758 104
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 758 104		3 758 104
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 073 751		1 073 751
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 073 751		1 073 751

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
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 DÉTAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SCI MAG 2000	2	-1	96,00	1 600		35			-1	
SCEA DU CHATEAU DU CRAY	15	30	51,00	2	2	56		361	-42	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SARL GOICHOT FRERES	8	11	33,33	5	5				-2	
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	5 008	1 285		6 293
Immobilisations incorporelles	5 008	1 285		6 293
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		41 951		41 951
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	204 486	11 330		215 816
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	689 112	154 364		843 476
- Installations générales, agencements aménagements divers	38 475	1 190		39 665
- Matériel de transport	32 152	14 696		46 848
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 658	8 846		65 504
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 020 882	232 378		1 253 260
ACTIF IMMOBILISE	1 025 890	233 663		1 259 553

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 943 650 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	1 531 701	1 531 701	
Autres	330 453	330 453	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 696	12 696	
Total	1 943 650	1 874 850	68 800
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	246
Etat produits à recevoir	3 213
Associés - intérêts courus	683
Intérêts courus à recevoir	411
Total	4 553

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.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 006 172 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	4 699	4 699		
- à plus de 1 an à l'origine	8 101 935	4 396 826	1 468 745	2 236 364
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 273 732	3 273 732		
Dettes fiscales et sociales	155 362	155 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	470 443	470 443		
Produits constatés d'avance				
Total	12 006 172	8 301 063	1 468 745	2 236 364
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 242 392			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	78 942			
(**) Dont envers les associés	253 507			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 253 507 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis. factures non parvenues	481 157
Fournis.fact.non parvenue	11 433
Int.courus/emprunt etab.c	1 068
Banques interets courus	3 580
Conges a payer	19 760
Autres charg.pers.a payer	6 000
Org.soc. ch./conges payes	8 546
Org.soc. charges a payer	3 016
AGEFOS PME BGNE	141
TAXE PPRENTISSAGE	37
Etat autres ch. a payer	11 622
Clients - rrr à accorder	670
Total	547 031

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	12 696		
Total	12 696		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2020
Chiffre d'affaires France	4 507 053
Chiffre d'affaires export+CEE	3 154 803
TOTAL	7 661 857

Charges et Produits d'Exploitation et Financier

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 6 680 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	72 471	15 988	51 692
+ Résultat exceptionnel	29 770	8 336	21 434
- Participations des salariés			
Résultat comptable	97 450	24 324	73 127

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 18 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
Total	18	

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	
Engagement retraite	68 258
Autres engagements donnés	68 258
Total	68 258
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 2020, les indemnités de départ à la retraite ont été mises à jour.

Le montant des engagements retraite a été évalué à 68 258 €. Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision.

Indemnités de fin de carrière à verser : 327 887 €

Valeur probable des indemnités à verser : 245 326 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 169 841 €

Dette actuarielle : 68 258 €