

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01287

Numéro SIREN : 451 460 836

Nom ou dénomination : GENERAL INDUSTRIES

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2021 sous le numéro de dépôt 6967

GENERAL INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée au capital de 617.868 €

Siège social : L'Heliosis Bâtiment B
220, rue Denis Papin
13857 AIX EN PROVENCE cedex 3

451 460 836 R.C.S. AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

**Certifié conforme
Pour la Présidente
Albert SCHINASI**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'AS', is written over the printed name 'Albert SCHINASI'.

Désignation de l'entreprise : GENERAL INDUSTRIES SA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 220 RUE DENIS PAPIN		13100 AIX EN PROVENCE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 4 5 1 4 6 0 8 3 6 0 0 0 3 9			
Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 9	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
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	
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(1) (3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété *		CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quatre

Désignation de l'entreprise : GENERAL INDUSTRIES SA		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :617.....868.....)	DA	617 868	617 868
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	141 267	141 267
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	922 000	
	Réserve légale (3)	DD	61 786	61 786
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	266 000	266 000
	Report à nouveau	DH	1 105 374	848 326
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(759 329)	257 048
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	2 354 965
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	2 020	30 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	2 020	30 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 081 773	2 466 415
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	189 150	178 961
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 154 430	2 366 504
	Dettes fiscales et sociales	DY	369 908	365 386
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		250 000
	Autres dettes	EA	18 634	78 920
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	5 813 895	5 706 187
Ecart de conversion passif *		ED	4 685	25 146
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	8 175 565	7 953 628
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID	922 000	
		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	3 529 430	4 716 824
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	590 098	1 251 348

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

Désignation de l'entreprise : GENERAL INDUSTRIES SA

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 810 176	FB	11 846 949	FC	13 657 125	17 019 310	
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF			
		FG	310 065	FH	3 031	FI	313 096	245 452	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 120 241	FK	11 849 980	FL	13 970 221	17 264 763	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	354 505	82 612	
	Autres produits (1) (11)					FQ	283	38	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	14 325 009	17 347 413	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 135 450	11 001 143	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	484 847	675 351	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 490	601	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 665 631	3 511 828	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	44 523	58 161	
	Salaires et traitements*					FY	1 013 842	965 060	
	Charges sociales (10)					FZ	438 604	425 903	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	40 038	42 545	
						GB			
						GC	13 002	279 130	
						GD	1 900	13 000	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	29 462	241	
	Autres charges (12)					GE	29 462	241	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	14 869 788	16 972 963	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(544 779)	374 450	
	opérations en commun					GH			
						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 556	120	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 232	9	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	2 011	2 372	
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	7 798	2 500	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	188 429		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	38 775	43 160	
	Différences négatives de change					GS	46 185	4 481	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	273 389	47 642	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(265 591)	(45 141)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(810 370)	329 308	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

C'egid Quattro

Désignation de l'entreprise : GENERAL INDUSTRIES SA										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	57 346	183	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	11 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	68 346	183	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	7 533		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	9 772		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	17 305		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	51 040	183	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK		72 443	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	14 401 153	17 350 096	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	15 160 483	17 093 048	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(759 329)	257 048	
REVENUS	(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	9 523	7 114	
		- 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	1 556	120	
	(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			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
		(9) Dont transferts de charges									A1	16 480	21 066
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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 aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7						
(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		
Cf état annexe										17 305	68 345		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Frais de recherche appliquée et de développement	X
Fonds commercial	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Disponibilités en devises	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Informations en matière de crédit bail	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 a entraîné un ralentissement d'activité au cours l'exercice 2020 sans remettre en cause la continuité d'exploitation. En effet, la limitation de circulation des biens et des personnes a impacté nos approvisionnements et notre production.

La société a eu recours à des Prêts Garanties par l'Etat pour un montant cumulé de 1500 K€.

Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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

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

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

La société a procédé à la réévaluation libre des actifs corporels et financiers, prévue à l'article L 123-18 du Code de Commerce et à l'article 214-27 du Plan Comptable Général (PCG).

Les actifs suivant ont été impactés :

- Titres de participatoin / SCI SOLIS :
 - Valeur avant réévaluation : 489 975 €
 - Valeur après réévaluation : 833 975 €Soit une agmentation de valeur de 344 000 €
- Titres de participation / SCI SALYEN :
 - Valeur avant réévaluation : 50 000 €
 - Valeur après réévaluation : 628 000 €Soit une agmentation de valeur de 578 000 €

La valeur des titres de participation a été augmentée à l'actif par le crédit du compte spécifique des capitaux propres "105200"- Ecart de réévaluation libre pour un montant global de 922 000 euros.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	24 885		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 180 253		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 928		
Installations générales agencements aménagements divers	51 824		
Matériel de transport	134 887		87 204
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	285 164		12 348
TOTAL	481 802		99 552
Autres participations	1 401 802		1 303 256
Prêts, autres immobilisations financières	77 979		353
TOTAL	1 479 781		1 303 609
TOTAL GENERAL	3 166 721		1 403 162

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			24 885	24 885
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 180 253	1 180 253
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 928	9 928
Installations générales agencements aménagements divers			51 824	51 824
Matériel de transport		19 394	202 698	202 698
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 924	293 587	293 587
TOTAL		23 318	558 036	558 036
Autres participations	20 660	0	2 684 397	2 684 397
Prêts, autres immobilisations financières	30 030		48 303	48 303
TOTAL	50 690	0	2 732 700	2 732 700
TOTAL GENERAL	50 690	23 318	4 495 874	4 495 874

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 429	4 977		8 406
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	161 330	2 333	0	163 664
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 112	255	0	9 367
Installations générales agencements aménagements divers	49 041	1 175	0	50 216
Matériel de transport	63 236	24 502	9 621	78 117
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	274 441	6 795	3 925	277 312
TOTAL	395 830	32 727	13 546	415 011
TOTAL GENERAL	560 589	40 037	13 545	587 081

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	4 977				
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 333				
Instal.techniques matériel outillage indus.	255				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 175				
Matériel de transport	24 502				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 795				
TOTAL	32 727				
TOTAL GENERAL	40 037				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change		120			120
Autres provisions pour risques et charges	30 000	1 900	30 000		1 900
TOTAL	30 000	2 020	30 000		2 020

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	6 000	102 983	0		108 983
Sur autres immobilisations financières		85 325	0		85 325
Sur stocks et en cours	279 130	13 001	279 130		13 002
Sur comptes clients	28 895		28 895		
TOTAL	314 025	201 309	308 025		207 310
TOTAL GENERAL	344 025	203 329	338 025		209 330
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		14 902 188 429	338 025		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	498 620	0	498 620
Autres immobilisations financières	48 303	0	48 303
Autres créances clients	2 527 749	2 527 749	
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Impôts sur les bénéfices	72 444	72 444	
Taxe sur la valeur ajoutée	214 222	214 222	
Divers état et autres collectivités publiques	47 569	47 569	
Débiteurs divers	66 162	66 162	
Charges constatées d'avance	13 250	13 250	
TOTAL	3 489 318	2 942 395	546 923

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	592 210	592 210		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 489 563	205 099	856 965	1 427 499
Emprunts et dettes financières divers	189 150	189 150		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 154 430	2 154 430		
Personnel et comptes rattachés	192 333	192 333		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 301	145 301		
Autres impôts taxes et assimilés	32 257	32 257		
Groupe et associés	17	17		
Autres dettes	18 634	18 634		
TOTAL	5 813 894	3 529 430	856 965	1 427 499
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	222 660			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES NORMAUX	27.0000	22 884			22 884

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.
La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
COMMERCE DE GROS	1 000 000			1 000 000	
Total	1 000 000			1 000 000	

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

Les immobilisations incorporelles correspondent, pour la majeure partie, à l'apport du fonds de commerce pour 1.000 K€ par GR lors de l'apport partiel d'actif portant sur une branche complète et autonome d'activité (AG 01 juin 2005).

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Les éléments constitutifs de ce poste sont exclusivement des logiciels utilisés par l'entreprise. Ces derniers sont amortis suivant le mode linéaire sur une durée de 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur réévaluée des actifs au 31/12/2020 qui est identique à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition, considérant que ces actifs n'ont subi ni augmentation, ni perte de valeur au 31/12/2020.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été réévaluée au 31/12/2020 dans le cadre du dispositif de la réévaluation libre.

Les valeurs réévaluées correspondent au prix pour lesquels les actifs ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition, sauf pour les titres suivants :

- Titres de participation / SCI SOLIS :

- Valeur avant réévaluation : 489 975 €

- Valeur après réévaluation : 833 975 €

Soit une agmentation de valeur de 344 000 €

- Titres de participation / SCI SALYEN :

- Valeur avant réévaluation : 50 000 €

- Valeur après réévaluation : 628 000 €

Soit une agmentation de valeur de 578 000 €

La valeur des titres de participation a été augmentée à l'actif par le crédit du compte spécifique des capitaux propres "105200- Ecart de réévaluation libre" pour un montant global de 922 000 euros.

Sur le plan fiscal, la société a opté pour les mesures temporaires applicables aux opérations de réévaluation réalisées au terme des exercices clos entre le 31/12/2020 et le 31/12/2022 qui prévoient un sursis d'imposition avec engagement de calculer la plus ou moins value de cession ultérieure de l'actif à partir de sa valeur non réévaluée. Un état de suivi mentionnant les renseignements nécessaires sera joint fiscalement.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.
La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires (frais d'approches). Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours de jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.
Parallèlement, les marchandises en stock depuis plus de trois mois sont dépréciées à hauteur de 50 % de la valeur brute à l'exception des marchandises vendues ou ayant une forte probabilité d'écoulement post-clôture.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 676
Créances clients et comptes rattachés	66 195
Autres créances	66 303
Total	134 174

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 112
Emprunts et dettes financières diverses	2 135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 565
Dettes fiscales et sociales	287 883
Total	594 695

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 250
Total	13 250

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
SERVICES	313 096
MARCHANDISES	13 657 125
Total	13 970 221

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	2 120 241
EXPORT	11 849 980
Total	13 970 221

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des mandataires sociaux n'est pas communiquée car elle reviendrait à délivrer une information individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	5
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	788 821
Total	788 821

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 14/05/2013
Montant initial de cette garantie : 1 800 000
Montant restant dû en capital : 310 633
Date de fin d'échéance de la garantie : 21/05/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				22 471	22 471
Redevances payées - exercice				8 938	8 938
Total				8 938	8 938
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				4 241	4 241
- entre 1 et 5 ans				16 966	16 966
- à plus de 5 ans				707	707
Total				21 914	21 914
Montant en charge sur l'exercice				3 891	3 891

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

GENERAL INDUSTRIES SA
13100 AIX EN PROVENCE

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- STE GI GERMANY	25 000	95 974	100.00	25 000		85 325			6 316		
- SARL SOLIS	2 000	105 059	100.00	833 975	833 975	1 419		87 407	8 428		
- SL RP GENERAL INDUSTRIES ESP	23 005	121 763	100.00	120 820	114 820	187 014					
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS I.08 RECYCLAGE	1 000 000	579 184	50.00	500 000	500 000	310 000		77 495	579 184		
- SCI SALYEN	100 000	328 664	50.00	628 000	628 000	100 200		59 530	98 849		
- ECO GREEN COMPOUNDS FZCO			32.00	77 983							
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Les informations financières retranscrites dans le tableau proviennent des derniers éléments à disposition :

- Ste GI Germany : Information financière 2019 sauf " Avances consenties " - information comptes annuels GI 2020. La société est en cours de liquidation, la participation ainsi que les avances consenties ont été provisionnées à 100 %.
- Sarl Solis : Information financière 2020
- SL RP GI Espagne : Information financière indisponible - Report année précédente sauf avances consenties - information comptes annuels GI 2020
- Sci Salyen : Information financière 2020 - Aucune provision enregistrée concernant la QP/ perte 2020 dans les comptes annuels de GI d'un montant de < 49 425 > euros
- Sas I.08 Recyclage : Information financière 2020
- Eco Green Compounds : Information financière indisponible - La société est en cours de fermeture, la participation a été provisionnée à 100 %

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATIONS	57 345	77100000
- CESSION D'ACTIFS	11 000	77500000
Total	68 345	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	6 899	67120000
- VNCEA	9 772	67500000
- REGULARISATIONS	634	67180000
Total	17 305	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
PERSONNEL - IJSS	10 571
REMBOURSEMENT DIVERS	5 908
Total	16 479

GENERAL INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée au capital de 617.868 €

Siège social : L'Heliosis Bâtiment B

220, rue Denis Papin

13857 AIX EN PROVENCE cedex 3

451 460 836 R.C.S. AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 7 mai 2021)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 759.329 Euros.

Le report à nouveau est ainsi ramené à un montant positif de 346.045 Euros.

En outre, et conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle prend acte de ce qu'au titre des trois derniers exercices, il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes :

<i>Au titre des exercices</i>	<i>Dividende Global</i>	<i>Dividende par action</i>	<i>Montant éligible à l'abattement de 40 % par action (art. 158-3 du CGI)</i>
2017	200.006,16 € (*)	8,74 € (*)	8,74 € (*)
2018	/ (**)	/ (**)	/ (**)
2019	/	/	/

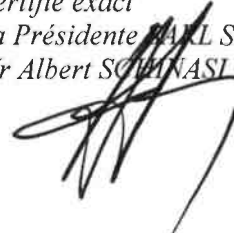
(*) Distribution de réserves pour 22.884 actions votée lors de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 mai 2018.

(**) Assemblée Générale Ordinaire du 22 octobre 2019, distribution de réserves de 200.006,16 Euros, montant totalement éligible à l'abattement de 40% (art.158-3 du CGI)

DECISION DE L'ASSEMBLEE

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié exact
La Présidente **PAUL SCHINASI**
Mr Albert SCHINASI



In Extenso

In Extenso Provence

Arteparc de Bachasson Bât D
Rue de la Carrière de Bachasson
13590 Meyreuil

Tél. : +33 (0)4 42 95 87 00
Fax : +33 (0)4 42 95 19 79
www.inextenso.fr

GENERAL INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée

L'Héliosis - Bâtiment B
220, Rue Denis Papin
13857 AIX EN PROVENCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

GENERAL INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée

L'Héliosis - Bâtiment B

220, Rue Denis Papin

13857 AIX EN PROVENCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'information portée dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels relative aux incidences liées aux mesures de contraintes prises par le Gouvernement pour faire face à la crise sanitaire liée au Coronavirus.

Justification des appréciations

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Titres immobilisés :

La note « Titres Immobilisés » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la valeur d'inventaire des immobilisations financières et à la

In Extenso

réévaluation des titres de participations dans le cadre du dispositif de la réévaluation libre.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations données dans la note de l'annexe, examiné la cohérence des données et des hypothèses retenues ainsi que la documentation fournie, et procédé sur ces bases à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations réalisées dans ce cadre.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

In Extenso

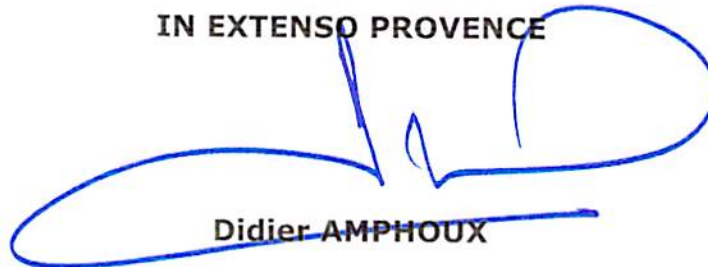
mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas 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.

Aix-en-Provence, le 23 avril 2021

Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO PROVENCE

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Didier AMPHOUX

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (1)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	24 885	8 406	16 479	21 456	4 977	23.20
	Concessions, brevets et droits similaires	165 253	163 664	1 589	3 923	2 333	59.48
	Fonds commercial (1)	1 015 000		1 015 000	1 015 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	9 928	9 367	561	816	255	31.25
	Autres immobilisations corporelles	548 109	405 644	142 464	85 156	57 308	67.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 185 778	108 983	2 076 795	1 257 778	819 017	65.12
	Créances rattachées à des participations	498 620	85 325	413 295	138 024	275 270	199.44
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	48 303		48 303	77 979	29 677	38.06
	Total II	4 495 874	781 389	3 714 486	2 600 132	1 114 354	42.86
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	564 641	13 002	551 639	770 357	218 718	28.39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 527 749		2 527 749	3 774 193	1 246 445	33.03
	Autres créances	401 397		401 397	365 447	35 950	9.84
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	966 924		966 924	425 746	541 178	127.11
	Charges constatées d'avance (3)	13 250		13 250	17 752	4 502	25.36
	Total III	4 473 961	13 002	4 460 959	5 353 496	892 537	16.67
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	120		120		120	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		8 969 955	794 390	8 175 565	7 953 628	221 937	2.79

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1-

AUREC SAS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 617 868)	617 868	617 868		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	141 267	141 267		
	Ecart de réévaluation	922 000		922 000	
	Réserves				
	Réserve légale	61 786	61 786		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	266 000	266 000		
	Report à nouveau	1 105 374	848 326	257 048	30.30
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	759 329	257 048	1 016 378	395.40
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 354 965	2 192 295	162 670	7.42
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	2 020	30 000	27 980	93.27
	Provisions pour charges				
	Total III	2 020	30 000	27 980	93.27
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 491 675	1 215 068	1 276 608	105.06
	Concours bancaires courants	590 098	1 251 348	661 250	52.84
	Emprunts et dettes financières diverses	189 150	178 961	10 189	5.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 154 430	2 366 504	212 075	8.96
	Dettes fiscales et sociales	369 908	365 386	4 522	1.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		250 000	250 000	100.00
	Autres dettes	18 634	78 920	60 286	76.39
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	5 813 895	5 706 187	107 708	1.89
	Ecart de conversion passif (V)	4 685	25 146	20 461	81.37
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 175 565	7 953 628	221 937	2.79

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 623 342 4 716 324

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 810 176	11 846 949	13 657 125	17 019 310	3 362 185	19.76
Production vendue de biens						
Production vendue de services	310 065	3 031	313 096	245 452	67 643	27.56
Chiffre d'affaires NET	2 120 241	11 849 980	13 970 221	17 264 763	3 294 542	19.08
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			354 505	82 612	271 893	329.12
Autres produits			283	38	245	642.98
Total des Produits d'exploitation (I)			14 325 009	17 347 413	3 022 403	17.42
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			9 135 450	11 001 143	1 865 693	16.96
Variation de stock (marchandises)			484 847	675 351	190 504	28.21
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 490	601	1 889	314.54
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 665 631	3 511 828	153 803	4.38
Impôts, taxes et versements assimilés			44 523	58 161	13 638	23.45
Salaires et traitements			1 013 842	965 060	48 782	5.05
Charges sociales			438 604	425 903	12 700	2.98
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			40 038	42 545	2 507	5.89
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 002	279 130	266 129	95.34
Dotations aux provisions			1 900	13 000	11 100	85.38
Autres charges			29 462	241	29 221	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			14 869 788	16 972 963	2 103 175	12.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			544 779	374 450	919 228	245.49
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 556		120		1 436	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	4 232		9		4 223	NS
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 011		2 372		361	15.22
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	7 798		2 500		5 298	211.89
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	188 429				188 429	
Intérêts et charges assimilées (4)	38 775		43 160		4 385	10.16
Différences négatives de change	46 185		4 481		41 704	930.62
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	273 389		47 642		225 748	473.85
2. Résultat financier (V-VI)	265 591		45 141		220 450	488.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	810 370		329 308		1 139 678	346.08
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57 346		183		57 162	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 000				11 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	68 346		183		68 162	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 533				7 533	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 772				9 772	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	17 305				17 305	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	51 040		183		50 857	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			72 443		72 443	100.00
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	14 401 153		17 350 096		2 948 943	17.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 160 483		17 093 048		1 932 565	11.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	759 329		257 048		1 016 378	395.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

9 523 7 114
1 556 120
AUREC SAS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Frais de recherche appliquée et de développement	X
Fonds commercial	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Disponibilités en devises	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 a entraîné un ralentissement d'activité au cours l'exercice 2020 sans remettre en cause la continuité d'exploitation. En effet, la limitation de circulation des biens et des personnes a impacté nos approvisionnements et notre production.

La société a eu recours à des Prêts Garanties par l'Etat pour un montant cumulé de 1500 K€.

Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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

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

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	24 885		
TOTAL	1 180 253		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 928		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	51 824		
Installations générales agencements aménagements divers	134 887		87 204
Matériel de transport	285 164		12 348
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
TOTAL	481 802		99 552
Autres participations	1 401 802		1 303 256
Prêts, autres immobilisations financières	77 979		352
TOTAL	1 479 781		1 303 609
TOTAL GENERAL	3 166 721		1 403 162

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			24 885	24 885
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 180 253	1 180 253
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 928	9 928
Installations générales agencements aménagements divers			51 824	51 824
Matériel de transport		19 394	202 698	202 698
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 924	293 587	293 587
TOTAL		23 318	558 036	558 036
Autres participations	20 660	0	2 684 397	2 684 397
Prêts, autres immobilisations financières	20 030		48 303	48 303
TOTAL	50 690	0	2 732 700	2 732 700
TOTAL GENERAL	50 690	23 318	4 495 874	4 495 874

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 429	4 977		8 406
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	161 330	2 333	0	163 664
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 112	255	0	9 367
Installations générales agencements aménagements divers	49 041	1 175	0	50 216
Matériel de transport	63 236	24 502	9 621	78 117
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	274 441	6 795	3 925	277 312
TOTAL	395 830	32 727	13 546	415 011
TOTAL GENERAL	560 589	40 037	13 545	587 081

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	4 977				
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 333				
Instal.techniques matériel outillage indus.	255				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 175				
Matériel de transport	24 502				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 795				
TOTAL	32 727				
TOTAL GENERAL	40 037				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change		120			120
Autres provisions pour risques et charges	30 000	1 900	30 000		1 900
TOTAL	30 000	2 020	30 000		2 020

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	6 000	102 983	0		108 983
Sur autres immobilisations financières		85 325	0		85 325
Sur stocks et en cours	279 130	13 001	279 130		13 002
Sur comptes clients	28 895		28 895		
TOTAL	314 025	201 309	308 025		207 310
TOTAL GENERAL	344 025	203 329	338 025		209 330

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		14 902	338 025		
financières		188 429			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	498 620	0	498 620
Autres immobilisations financières	48 303	0	48 303
Autres créances clients	2 527 749	2 527 749	
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Impôts sur les bénéfices	72 444	72 444	
Taxe sur la valeur ajoutée	214 222	214 222	
Divers état et autres collectivités publiques	47 569	47 569	
Débiteurs divers	66 162	66 162	
Charges constatées d'avance	13 250	13 250	
TOTAL	3 489 318	2 942 395	546 923

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	592 210	592 210		
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	2 489 563	299 011	2 055 035	135 517
Emprunts et dettes financières divers	189 150	189 150		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 154 430	2 154 430		
Personnel et comptes rattachés	192 333	192 333		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 301	145 301		
Autres impôts taxes et assimilés	32 257	32 257		
Groupe et associés	17	17		
Autres dettes	18 634	18 634		
TOTAL	5 813 894	3 623 342	2 055 035	135 517
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	222 660			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES NORMAUX	27.0000	22 884			22 884

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
COMMERCE DE GROS	1 000 000			1 000 000	
Total	1 000 000			1 000 000	

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

Les immobilisations incorporelles correspondent, pour la majeure partie, à l'apport du fonds de commerce pour 1.000 K€ par GR lors de l'apport partiel d'actif portant sur une branche complète et autonome d'activité (AG 01 juin 2005).

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les éléments constitutifs de ce poste sont exclusivement des logiciels utilisés par l'entreprise. Ces derniers sont amortis suivant le mode linéaire sur une durée de 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur réévaluée des actifs au 31/12/2020 qui est identique à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition, considérant que ces actifs n'ont subi ni augmentation, ni perte de valeur au 31/12/2020.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été réévaluée au 31/12/2020 dans le cadre du dispositif de la réévaluation libre.

Les valeurs réévaluées correspondent au prix pour lesquels les actifs ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition, sauf pour les titres suivants :

- Titres de participation / SARL SOLIS :

-Valeur avant réévaluation : 489 975 €

-Valeur après réévaluation : 833 975 €

Soit une agmentation de valeur de 344 000 €

- Titres de participation / SCI SALYEN :

-Valeur avant réévaluation : 50 000 €

-Valeur après réévaluation : 628 000 €

Soit une agmentation de valeur de 578 000 €

La valeur des titres de participation a été augmentée à l'actif par le crédit du compte spécifique des capitaux propres "105200- Ecart de réévaluation libre" pour un montant global de 922 000 euros.

Sur le plan fiscal, la société a opté pour les mesures temporaires applicables aux opérations de réévaluation réalisées au terme des exercices clos entre le 31/12/2020 et le 31/12/2022 qui prévoient un sursis d'imposition avec engagement de calculer la plus ou moins value de cession ultérieure de l'actif à partir de sa valeur non réévaluée. Un état de suivi mentionnant les renseignements nécessaires sera joint fiscalement.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires (frais d'approches). Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours de jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. Parallèlement, les marchandises en stock depuis plus de trois mois sont dépréciées à hauteur de 50 % de la valeur brute à l'exception des marchandises vendues ou ayant une forte probabilité d'écoulement post-clôture.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 676
Créances clients et comptes rattachés	66 195
Autres créances	66 303
Total	134 174

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 112
Emprunts et dettes financières diverses	2 135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 565
Dettes fiscales et sociales	237 883
Total	594 695

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 250
Total	13 250

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
SERVICES	313 096
MARCHANDISES	13 657 125
Total	13 970 221

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	2 120 241
EXPORT	11 849 980
Total	13 970 221

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des mandataires sociaux n'est pas communiquée car elle reviendrait à délivrer une information individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	5
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	788 821
Total	788 821

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 14/05/2013
Montant initial de cette garantie : 1 800 000
Montant restant dû en capital : 310 633
Date de fin d'échéance de la garantie : 21/05/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				22 471	22 471
Redevances payées - exercice				8 938	8 938
Total				8 938	8 938
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				4 241	4 241
- entre 1 et 5 ans				16 966	16 966
- à plus de 5 ans				707	707
Total				21 914	21 914
Montant en charge sur l'exercice				3 891	3 891

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

GENERAL INDUSTRIES SA
13100 AIX EN PROVENCE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quota-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- STE GI GERMANY	25 000	95 974	100.00	25 000		85 325			6 316		
- SARL SOLIS	2 000	105 059	100.00	833 975	833 975	1 419		87 407	8 428		
- SL RP GENERAL INDUSTRIES ESP	23 005	121 763	100.00	120 820	114 530	187 014					
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS I.08 RECYCLAGE	1 000 000	460 659	50.00	500 000	500 000	310 000		77 455	460 659		
- SCI SALYEN	100 000	328 664	50.00	628 000	628 000	100 200		59 530	98 849		
- ECO GREEN COMPOUNDS FZCO			32.00	77 983							
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Les informations financières retranscrites dans le tableau proviennent des derniers éléments à disposition :

- Ste GI Germany : Information financière 2019 sauf " Avances consenties " - information comptes annuels GI 2020. La société est en cours de liquidation, la participation ainsi que les avances consenties ont été provisionnées à 100 %.
- Sarl Solis : Information financière 2020
- SL RP GI Espagne : Information financière indisponible - Report année précédente sauf avances consenties - information comptes annuels GI 2020
- Sci Salyen : Information financière 2020 - Aucune provision enregistrée concernant la QP/ perte 2020 dans les comptes annuels de GI d'un montant de < 49 425 > euros
- Sas I.08 Recyclage : Information financière 2020
- Eco Green Compounds : Information financière indisponible - La société est en cours de fermeture, la participation a été provisionnée à 100 %

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATIONS	57 345	77100000
- CESSION D'ACTIFS	11 000	77500000
Total	68 345	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	6 899	67120000
- VNCEA	9 772	67500000
- REGULARISATIONS	634	67180000
Total	17 305	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
PERSONNEL - IJSS	10 571
REMBOURSEMENT DIVERS	5 908
Total	16 479