

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00646 Numéro SIREN : 441 940 905 Nom ou dénomination : ALVA
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/09/2021 sous le numéro de dépôt 19175

ALVA

3 Rue des Chevaliers

44412 REZE CEDEX

Déposé au Greffe
le 25 AOUT 2021
sous le N° 12175
RCS N° 28646

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Présentation de la société	7
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur les principaux postes du bilan et CR	12

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	18
Détail des comptes - Passif	23
Détail des comptes - Charges	27
Détail des comptes - Produits	35

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	39
Capacité d'autofinancement	40

Annexes

Immobilisations	42
Amortissements	43
Provisions et dépréciations	44
Créances et dettes	45
Charges à payer	46
Charges et produits constatés d'avance	47
Produits à recevoir	48
Composition du capital social	49

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	293 163	290 018	3 146	9 192
Fonds commercial	2 442 993	322 813	2 120 180	2 120 180
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	232 117	103 829	128 289	139 774
Constructions	7 166 885	6 224 068	942 817	1 080 468
Installations techniques, matériel, outillage	36 076 852	27 123 173	8 953 679	7 543 685
Autres immobilisations corporelles	1 755 782	1 106 527	649 255	371 710
Immobilisations en cours	931 560		931 560	1 977 703
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	147 236		147 236	147 236
ACTIF IMMOBILISE	49 046 588	35 170 427	13 876 161	13 389 948
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	570 420		570 420	564 331
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	2 903 886	78 290	2 825 596	3 093 797
Marchandises	46 560		46 560	2 440
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	7 331 485	9 843	7 321 642	8 342 181
Autres créances	2 110 831		2 110 831	4 582 159
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	5 411 720		5 411 720	1 022 972
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	87 148		87 148	67 003
ACTIF CIRCULANT	18 462 049	88 133	18 373 916	17 674 884
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	67 508 637	35 258 561	32 250 077	31 064 831

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 2 704 620)	2 704 620	2 704 620
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	270 462	270 462
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	4 228 534	4 228 534
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	2 180 164	2 284 034
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	861 284	707 516
Subventions d'investissement	109 217	130 488
Provisions réglementées	2 533 872	2 140 359
CAPITAUX PROPRES	12 888 154	12 466 013
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 000	
Provisions pour charges	4 918 092	3 927 835
PROVISIONS	4 928 092	3 927 835
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 787 211	4 901 997
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 820 366	7 387 300
Dettes fiscales et sociales	1 444 530	1 270 529
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	328 250	636 788
Autres dettes	53 473	474 369
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	14 433 830	14 670 983
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	32 250 077	31 064 831

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	89 726		89 726	165 074
Production vendue de biens	23 810 435	38 463 052	62 273 487	57 003 066
Production vendue de services	719 760	23 908	743 668	700 105
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	24 619 920	38 486 959	63 106 880	57 868 246
Production stockée			-244 293	-139 036
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 086	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			218 994	252 895
Autres produits			6 893	9 981
PRODUITS D'EXPLOITATION			63 092 559	57 992 087
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 216 569	3 506 823
Variation de stock (marchandises)			-44 120	38 924
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			29 042 080	25 058 764
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-6 088	34 559
Autres achats et charges externes			20 941 311	21 371 991
Impôts, taxes et versements assimilés			646 725	638 821
Salaires et traitements			3 435 984	3 314 354
Charges sociales			1 469 990	1 440 877
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 248 710	2 251 144
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				33 083
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 826	32 453
Dotations aux provisions			290 314	133 945
Autres charges			42 126	4 486
CHARGES D'EXPLOITATION			61 309 426	57 860 224
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 783 133	131 863
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				962
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				962
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				-577
Intérêts et charges assimilées			90 443	80 196
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			90 443	79 619
RESULTAT FINANCIER			-90 443	-78 657
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 692 690	53 206

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		800 692
Produits exceptionnels sur opérations en capital	93 890	34 259
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	295 644	307 518
PRODUITS EXCEPTIONNELS	389 534	1 142 470
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 023	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	46 786	1 480
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	689 157	552 263
CHARGES EXCEPTIONNELLES	746 966	553 743
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-357 432	588 726
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	82 595	
Impôts sur les bénéfices	391 378	-65 584
TOTAL DES PRODUITS	63 482 093	59 135 519
TOTAL DES CHARGES	62 620 809	58 428 003
BENEFICE OU PERTE	861 284	707 516

101 – Présentation de la société

La société ALVA est spécialisée dans le traitement des corps gras d'origine animale.

Le siège social est situé à REZE. Elle exerce son activité sur 3 sites de production distinct :

- REZE
- BEUVILLERS
- ISSE

Elle est détenue à parts égales par le Groupe SARIA et le Groupe DELAMBRE, à la suite de sa constitution en 2006 par apport des branches complètes et autonomes des activités « Collecte et fonte » exploitées par les sociétés SARIA INDUSTRIES BRETAGNE SA et MAINGUET SAS, ainsi que des activités « Raffinage et Conditionnement » exploitées par CGAO SAS.

En fonction de leur nature et des débouchés, les produits finis sont commercialisés soit en vrac soit conditionnés. Les produits conditionnés destinés à l'alimentation humaine et dont la gamme est complétée avec des corps gras végétaux sont vendus sous le nom commercial « ALVA FOOD».

102 – Autres informations

L'effectif à la clôture de l'exercice est de 95 personnes :

cadres : 18
Techn./agents de maîtrise : 15
employés : 9
ouvriers et chauffeurs : 50
contrat de professionnalisation : 0
apprentis : 3
ALVA a eu recours en moyenne à 10,86 intérimaires.

L'Assemblée Générale des actionnaires réunie ordinairement le 2 juillet 2020 a décidé de procéder à la distribution d'un dividende de 4,50 € par action, soit un montant total de 811 386,00 €.

La société ALVA est consolidée dans chacun des deux groupes dont elle dépend :

- Par intégration proportionnelle chez GROUPE DELAMBRE.
- Par mise en équivalence dans le Groupe RETHMANN.

Le Président a arrêté les comptes annuels 2019 le 29/05/2020.

103 – Evénements marquants

L'exercice écoulé a été marqué par une amélioration très nette du Résultat d'exploitation qui atteint 1 799 k€ vs 132 k€ à fin 2019.

La pandémie de la COVID-19 n'a pas entraîné de fermeture de nos sites industriels, mais notre organisation s'est adaptée pour faire face aux contraintes sanitaires. L'entreprise a été très réactive. Le télétravail a été mis en place.

L'impact économique majeur a été la perte de 4000 tonnes de canard (-20%). Ce manque de matière première entraîne un manque à gagner de marge de 900 k€.

104 – Evénement postérieur à la clôture dans le cadre de la gestion du Covid-19

L'exercice 2021 se déroule conformément aux prévisions de premier trimestre.

Nous continuons à fonctionner dans le cadre des mesures de confinement mises en place depuis le 18 mars 2020.

I – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2015-06, ANC 2016-07 et ANC 2018-01 relatif aux changements de méthodes, changement d'estimations et corrections d'erreurs, et en respectant les principes et méthodes comptables généralement admis.

Le règlement ANC 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture est applicable aux exercices ouverts depuis le 1er janvier 2017.

201 – Amortissements des immobilisations

La réglementation sur les actifs, notamment sur la constatation et l'amortissement des immobilisations par composant, est appliquée pour les investissements industriels récents.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée d'utilisation suivant le mode linéaire ou dégressif, à compter de la date de mise en service. Toutefois, le complément d'amortissements résultant de l'application du mode dégressif est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

Les principales durées retenues sont :

- Logiciels informatiques	de	3	à	5 ans
- Constructions et aménagements immobiliers	de	10	à	20 ans
- Matériels industriels	de	5	à	10 ans
- Agencements industriels	de	5	à	10 ans
- Matériel de bureau	de	3	à	5 ans
- Mobilier	de	5	à	10 ans

202 – Appréciation de la valeur des fonds de commerce

Dans le cadre du règlement ANC 2015-06 au 1^{er} janvier 2016, la société a procédé à une analyse des éléments composant le fonds de commerce inscrits à l'actif ; elle n'a identifié aucun élément présentant une durée d'utilisation limitée. De ce fait et conformément aux méthodes pratiquées lors des années précédentes, un test de dépréciation continuera d'être effectué à la fin de chaque exercice afin d'en déterminer leur valeur actuelle.

Selon le règlement ANC 2015-06, le test de dépréciation réalisé à chaque clôture doit obligatoirement être basé sur une projection de cash-flows actualisés à compter des exercices ouverts au 1^{er} janvier 2016. En application de l'article L123-14 du Code de commerce, il a été considéré que cette prescription comptable est impropre à donner une image fidèle du patrimoine de l'entreprise pour les raisons suivantes :

- Lors des apports initiaux, la valorisation des éléments comptabilisés en fonds de commerce a été déterminée sur la base des tonnages de matières collectées. Cet indicateur constitue encore aujourd'hui la composante fondamentale du niveau d'activité future de l'entreprise ainsi que de sa rentabilité;
- En raison de la volatilité des prix d'achat et de vente sur le marché, la société ne dispose pas de suffisamment d'éléments tangibles pour estimer de façon fiable les cash-flows futurs.

Par conséquent, par dérogation aux principes comptables et comme ce fut le cas pour les exercices précédents, le test de dépréciation relatif à la valeur actuelle des éléments comptabilisés en fonds de commerce continuera d'être basé sur l'évolution des volumes de matières premières collectées par rapport aux données historiques.

Si cette valeur actuelle devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation sera

constatée.

203 – Stocks

La valorisation des stocks de clôture est établie sur les bases suivantes :

- Approvisionnements au prix d'achat majoré des coûts d'approche;
- Produits finis vrac graisses et protéines et produits finis conditionnés au prix de revient.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est supérieure à la valeur probable de réalisation.

204 – Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à la valeur nominale. Les créances dont le recouvrement apparaît compromis sont provisionnées au prorata du risque estimé.

205 – Séparation de période

Les produits et charges courus et non échus à la clôture de l'exercice sont provisionnés dans les comptes de dettes et créances appropriés.

206 – Provision pour hausse des prix

Lorsque, pour un produit fini donné figurant en stock, il est constaté au cours d'une période ne pouvant excéder deux exercices successifs, une hausse des prix supérieure à 10%, l'entreprise est fondée à constituer une provision correspondant à la fraction de cette hausse supérieure à 10%.

Cette provision déductible fiscalement doit être rapportée, au plus tard, aux résultats imposables de l'exercice en cours à l'expiration de la 6^{ème} année suivant la date de sa constitution.

207 – Indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités de départ à la retraite a été évaluée conformément à la recommandation 2003-R-01 du CNC.

La provision est comptabilisée.

Les hypothèses et paramètres retenus en intégrant les dispositions de la Convention Collective des Industries Chimiques sont principalement :

- Assiette de rémunération : Salaire annuel hors primes exceptionnelles

Hypothèses retenues :

	Exercice 2020		Exercice 2019	
	Comptes sociaux	Consolidation	Comptes sociaux	Consolidation
Taux actualisation IFC	0,29%	2,08%	0,77%	2,71%
Taux actualisation Médailles	0,29%	1,64%	0,77%	2,71%
Taux de démission moyen (3 ans)				
Cadres	6,12%	6,12%	6,68%	6,68%
Non cadres	2,66%	2,66%	2,99%	2,99%
Taux de charges sociales	41,50%	41,50%	50%	50%
Taux de revalorisation salaires	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%

Age de départ à la retraite : Cadres 65 ans Non cadres : 62 ans

208 - Coûts de démantèlement et de remise en état des sites

En 2010, la société a décidé d'enregistrer parmi les actifs corporels, les coûts de démantèlement et de remises en état des sites en contrepartie d'une provision pour risques et charges inscrite au passif du bilan.

En effet, Alva qui n'est propriétaire d'aucun des terrains et bâtiments pour chacun de ses trois sites de production, est titulaire de baux commerciaux prévoyant le droit des propriétaires d'exiger, au départ du preneur et à ses frais, l'enlèvement des installations et la remise de locaux dans leur état primitif et exempts de substance dangereuse pour l'environnement.

L'évaluation des coûts inéluctables a été effectuée par l'application d'un taux de 9,66% environ sur les actifs bruts concernés, à savoir les agencements immobiliers, les installations et les matériels industriels en compte. Une actualisation a été effectuée à la clôture de l'exercice en fonction des investissements nets réalisés.

Les modalités d'amortissement des coûts de démantèlement inscrits à l'actif immobilisé ont été définies en fonction du niveau d'amortissement des actifs à démanteler sur la base d'une durée de vie résiduelle de 5 ans pour les trois sites industriels d'Alva à compter du 1^{er} janvier 2020.

Cette évaluation a été confrontée à une étude réalisée par la société SEDV le 25/3/2011 qui confirme les sommes en jeu.

Notes sur les principaux postes du bilan et CR

Déclaration au 31/12/2020

<u>301 - Fonds de commerce</u>	<u>Valeur brute</u>	<u>Provision</u>	<u>Valeur nette</u>
Droits de collecte et clientèle	2 443	323	2 120

Le fonds de commerce correspond :

- D'une part aux droits de collecte apportés par MAINGUET lors de la constitution pour 2 291 K€.
- D'autre part au fonds de clientèle CELYS apporté au 31 mai 2008 pour 152 K€.

En application du règlement ANC 2015-06, un test de dépréciation a été réalisé au 31 décembre 2020, conformément à la méthode décrite au § 202. Le test a révélé une augmentation de valeur de 55 K€ ne justifiant pas la constatation d'un complément de dépréciation.

302 - Coûts de démantèlement

	<u>Montant brut</u>	<u>Amortissements</u>	<u>Valeur nette</u>
Coûts démantèlement	2 983	2 983	0
Acquisitions/ Dotation	828	166	662
Sous-total	3 811	3 149	662

Les investissements de la période concernent essentiellement des équipements industriels dans le cadre des travaux de modernisation des outils de production. Ils se répartissent ainsi :

- REZE	1 571
- LISIEUX	258
- ISSE	125
- SIEGE	0
	<u>1 954</u>

Les immobilisations sorties au cours de l'exercice étaient intégralement amorties.

Les immobilisations en cours s'élèvent à 932 K€ et se rapportent essentiellement à des travaux de modernisation des sites de Rezé et Lisieux.

303 – Stocks

Ils sont constitués des éléments suivants (valeurs en K€) :

	<u>Brut</u>	<u>Provisions</u>	<u>Net</u>
Matières premières et Fournitures	570		570
Produits finis	2 904	78	2 826
Marchandises	47		47
Total K€	3 521	78	3 443

304 – Clients

L'encours clients s'élève à 7 332 K€ ; il est provisionné à hauteur de 10 K€ en couverture des risques de non recouvrement de certaines créances.

305 – Echéances des créances

Toutes les créances sont à échéance à moins d'un an, à l'exception des dépôts de garantie inscrits en autres immobilisations financières pour 147 K€.

306 – Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 87 K€ et concernent des charges d'exploitation se rapportant à l'exercice 2020.

Libellés	Date Période	Montants		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
TC Plastic	01/07/2020 01/06/2021	10 099,50		
Bureau Véritas	01/10/2020 01/03/2021	1 618,05		
Bureau Véritas	01/01/2021 31/12/2022	2 011,66		
CM CIC BAIL	01/09/2020 01/08/2021	380,72		
Cofisoft	01/07/2020 30/06/2021	211,50		
Cometi	01/04/2020 01/03/2021	3 585,01		
Compressair	01/04/2020 01/03/2021	2 486,50		
Defi Bretagne	01/04/2020 01/03/2021	842,04		
Delta Secu	01/11/2020 01/10/2021	2 052,41		
Ecovadis	01/09/2020 01/08/2021	320,00		
Eiffage Energie	01/10/2020 01/09/2021	560,98		
Endress Hauser	01/06/2020 01/05/2021	2 395,81		
Iterg	01/06/2020 01/05/2021	479,15		
MCI	01/04/2020 01/03/2021	1 471,01		
OLEAP	01/11/2020 01/10/2021	1 260,78		
Orange	01/11/2020 01/10/2021	469,41		
Ouest Electro Technique	01/01/2021 31/12/2021	5 943,00		
Quarks Service	01/06/2020 01/05/2021	800,00		
SAPIAN	01/03/2020 01/02/2021	857,23		
SCI 4 CHEVALIERS	01/12/2020 01/02/2021	9 772,38		
SIEMENS	01/08/2020 01/01/2021	241,92		
Toyota	01/05/2020 01/04/2021	116,60		
Videojet	01/09/2020 01/08/2021	1 000,67		
Videojet	01/10/2020 01/09/2021	949,50		
Videojet	01/10/2020 01/09/2021	613,27		
Videojet	01/10/2020 01/09/2021	1 516,50		
Eiffage Energie	01/03/2020 01/02/2021	1 978,34		
SARIA	01/12/2020 01/02/2021	19 366,00		
Ecolab	01/03/2020 01/02/2021	386,86		
OET	01/01/2021 31/12/2021	4 527,00		
SARIA	01/12/2020 01/02/2021	8 834,67		
TOTAL		87 148,47		

307- Capital social & Réserves

Le capital social s'élève à 2 704 K € et est composé de 180 308 actions au nominal de 15 €. Une réserve spéciale a été constituée lors des opérations d'apports à hauteur de 4 229 K€.

L'Assemblée Générale du 02 juillet 2020 a décidé d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit +707 K€ sur le report à nouveau et de verser des dividendes aux actionnaires pour 811 K€.

Le report à nouveau ressort à 2 180 K€.

308 – Subventions d'équipement

Les subventions d'équipement sont reprises au compte de résultat au prorata des dotations aux amortissements pratiquées sur les biens qu'elles financent, soit 23 K€ au titre de l'exercice (Cpte 777000).

309 - Emprunts

Organisme Bancaire	Mise en Place	Montant initial	- de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	TOTAL
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	10/04/2015	1 400 000	233 333		0	233 333
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	29/01/2019	1 862 000	465 500	814 625	0	1 280 125
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	08/11/2019	500 000	124 623	313 908	0	438 531
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	24/03/2020	500 000	109 930	362 709	0	472 639
CIC OUEST (CIO)	28/02/2019	800 000	200 619	219 041	0	419 660
CIC OUEST (CIO)	05/03/2020	500 000	99 229	318 579	0	417 808
BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL (BECM)	15/07/2019	2 000 000	397 551	1 110 019	0	1 507 570
		7 562 000	1 630 784	3 138 882	0	4 769 666
Total souscrit N		1 000 000				

Les intérêts courus s'élèvent à 17 545 €.

310 - Echéances des dettes

Toutes les dettes sont à échéance à moins d'un an, à l'exception des financements bancaires 2019 et 2020 (BPA/CIC/BECM).

311 - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La société n'a pas déduit de son résultat fiscal les charges suivantes :

Allègement de la base future d'impôt

-Provision pour IFC	960
-Contribution de solidarité	73
-réserve de participation et FS	99
-Suramortissement restant à comptabiliser	440
-Droit au bail réintégré	200
	<u>1 772</u>

Accroissement de la base future d'impôt

-Provisions réglementées	2 534
-Subventions	109
	<u>2 643</u>

Notes sur les principaux postes du bilan et CR

312 - Répartition du chiffre d'affaires

	2020			2019			Evol 2020/2019		
	France	Export	Total	France	Export	Total	France	Export	Total
Graisses	20 206	31 636	51 841	20 418	26 020	46 438	-212	5 616	5 403
Protéines	3 611	6 821	10 432	4 361	6 204	10 565	-751	618	-133
Prestations	618		618	612		612	6	0	6
Matières crues	90		90	165		165	-75	0	-75
Divers	125		125	88		88	37	0	37
Total	24 650	38 457	63 107	25 645	32 224	57 868	-995	6 234	5 239

313- Engagement de crédit-bail

	Matériel	Véhicules	total
Valeur d'origine à l'ouverture	192	493	685
Nouveaux contrats	0	0	0
Contrats soldés	0	0	0
Valeur d'origine à la clôture	192	493	685
Amortissements			
-cumul exercices antérieurs	134	157	291
-Dotation exercice	38	99	137
-Fin de financement	0	0	0
	172	256	428
Redevances payées			
-Cumul exercices antérieurs	138	161	299
-Charges exercice	39	99	139
-Fin de financement	0	0	0
	177	260	438
Redevances à payer			
- A 1 an au plus	23	99	122
- A plus d'un an	0	137	137
	23	236	259
Valeur résiduelle	2	5	7
Engagements de Crédit-bail	25	241	266

314 – Engagements sur commandes d'immobilisations

Ste	Engagement total	Immobilisations en-cours	Solde à engager
Rezé	1 081	894	187
Lisieux	286	37	249
Issé	0	0	0
	1 367	931	436

315 – Autres informations

- Le montant des honoraires de commissaires aux comptes inscrits en charges s'élève à 54 K€, répartis équitablement entre les 2 co-commissaires aux comptes.
- La société ne rémunère pas les membres des organes de Direction et d'Administration.

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205400	Logiciels informatique	293 163,13	293 163,13	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		293 163,13	293 163,13	
280540	Amort logiciels informatique	-290 017,59	-283 971,18	-6 046,41
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-290 017,59	-283 971,18	-6 046,41
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		3 145,54	9 191,95	-6 046,41
FONDS COMMERCIAL				
207000	Fonds commercial	2 442 992,55	2 442 992,55	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		2 442 992,55	2 442 992,55	
290700	Depreciation fonds commercial	-322 813,00	-322 813,00	
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-322 813,00	-322 813,00	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		2 120 179,55	2 120 179,55	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 123 325,09	2 129 371,50	-6 046,41
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
212000	Amenagements terrains	232 117,21	232 117,21	
Total 2050/AN - Terrains, brut		232 117,21	232 117,21	
281200	Amort amenagements terrains	-103 828,55	-92 343,43	-11 485,12
Total 2050/AO - Terrains, amortissements et provisions		-103 828,55	-92 343,43	-11 485,12
TOTAL TERRAINS		128 288,66	139 773,78	-11 485,12
CONSTRUCTIONS				
214000	Constructions s/sol d'autrui	1 243 837,28	1 273 915,26	-30 077,98
214400	Constructions anti-pol s/sol	931 408,78	931 408,78	
214500	Agencements constructions	4 341 306,55	4 308 579,79	32 726,76
214510	Agencet const anti-pol s/sol	19 040,50	19 040,50	
214580	Demantelement Agcts constructi	421 179,00	413 117,00	8 062,00
214800	Demantelement Constructions	210 113,00	211 756,00	-1 643,00
Total 2050/AP - Constructions, brut		7 166 885,11	7 157 817,33	9 067,78
281400	Amort constructions s/sol d'au	-939 118,62	-884 630,65	-54 487,97
281440	Amort constructions anti-pol	-816 951,43	-801 804,19	-15 147,24
281450	Amort agencet constructions	-3 832 747,25	-3 758 216,24	-74 531,01
281451	Amort agencet const anti-pol	-9 094,19	-7 824,83	-1 269,36
281458	Amort demantelement agcts con	-414 729,92	-413 117,00	-1 612,92
281480	Amort demantelement construct	-211 426,88	-211 756,00	329,12
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-6 224 068,29	-6 077 348,91	-146 719,38
TOTAL CONSTRUCTIONS		942 816,82	1 080 468,42	-137 651,60
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
215400	Materiel & outillage industrie	22 453 513,82	20 746 085,14	1 707 428,68
215500	Materiel anti-pollution	4 315 304,50	4 315 304,50	

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
215520	Materiel de laboratoire	71 111,06	71 111,06	
215700	Agencet amenagt mat & outillage	5 544 683,32	4 717 753,14	826 930,18
215710	Agencet amenagt mat anti-pollut	512 348,09	512 348,09	
215800	Demantelement Install techniqu	3 179 891,00	2 358 238,00	821 653,00
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		36 076 851,79	32 720 839,93	3 356 011,86
281540	Amort mat & out industriel	-17 228 639,37	-16 151 710,70	-1 076 928,67
281550	Amort mat anti-pollution	-3 898 984,51	-3 749 256,28	-149 728,23
281552	Amort mat de laboratoire	-70 112,26	-68 257,17	-1 855,09
281570	Amort agencet amenagt mat & out	-3 012 949,18	-2 506 304,26	-506 644,92
281571	Amort agencet amenagt mat anti-p	-389 919,23	-343 388,57	-46 530,66
281580	Amort demantelement install t	-2 522 568,08	-2 358 238,00	-164 330,08
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amort		-27 123 172,63	-25 177 154,98	-1 946 017,65
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		8 953 679,16	7 543 684,95	1 409 994,21
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	Agencet et installations	23 515,73	23 515,73	
218210	Materiel de transport	238 126,83	89 643,87	148 482,96
218220	Mat de transport - remorques	118 148,50	128 648,50	-10 500,00
218230	Mat de transport - conteneurs	640 518,23	408 422,23	232 096,00
218270	Mat de transport - voitures	173 602,09	173 602,09	
218300	Materiel de bureau	47 541,34	47 541,34	
218310	Materiel informatique	229 841,96	223 443,11	6 398,85
218400	Mobilier de bureau	284 487,43	281 614,47	2 872,96
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		1 755 782,11	1 376 431,34	379 350,77
281810	Amort agencet et installations	-21 373,67	-19 268,32	-2 105,35
281821	Amort materiel de transport	-100 832,93	-89 643,87	-11 189,06
281822	Amort mat de transport - remor	-82 120,99	-82 052,24	-68,75
281823	Amort mat de transport - conte	-260 165,19	-220 714,63	-39 450,56
281827	Amort mat de transport - voitu	-130 156,74	-98 093,64	-32 063,10
281830	Amort materiel de bureau	-47 522,70	-47 409,18	-113,52
281831	Amort materiel informatique	-203 160,83	-192 576,13	-10 584,70
281840	Amort mobilier de bureau	-261 194,31	-254 962,97	-6 231,34
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions		-1 106 527,36	-1 004 720,98	-101 806,38
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		649 254,75	371 710,36	277 544,39
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231300	Immos en cours Outillage	916 834,14	1 794 172,57	-877 338,43
231400	Immos en cours Mat Transport		179 000,00	-179 000,00
231500	Immos en cours Mat Inf & Burea	14 726,00	4 530,00	10 196,00
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		931 560,14	1 977 702,57	-1 046 142,43
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		931 560,14	1 977 702,57	-1 046 142,43
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 605 599,53	11 113 340,08	492 259,45
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275101	Depot APAVE NORMANDE	122 061,22	122 061,22	
275102	Depots & Cautionnements inte	25 175,00	25 175,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		147 236,22	147 236,22	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		147 236,22	147 236,22	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		147 236,22	147 236,22	
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
311000	Stocks de matieres premieres	111 432,30	105 304,78	6 127,52
321000	Stocks matieres consommables	124 984,12	139 988,16	-15 004,04
322100	Stocks de combustibles		10 050,00	-10 050,00
322300	Stocks fournitures d'atelier	40 598,55	40 598,55	
326000	Stocks d'emballages	293 404,54	268 389,87	25 014,67
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		570 419,51	564 331,36	6 088,15
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		570 419,51	564 331,36	6 088,15
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
355000	Stocks de produits finis	2 903 885,66	3 148 178,74	-244 293,08
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		2 903 885,66	3 148 178,74	-244 293,08
395500	Depreciation stocks prdts fini	-78 290,00	-54 382,00	-23 908,00
Total 2050/BS - Produits intermédiaires et finis, amortissements et provisions		-78 290,00	-54 382,00	-23 908,00
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		2 825 595,66	3 093 796,74	-268 201,08
MARCHANDISES				
371000	Stocks de marchandises	46 559,82	2 439,82	44 120,00
Total 2050/BT - Marchandises, brut		46 559,82	2 439,82	44 120,00
TOTAL MARCHANDISES		46 559,82	2 439,82	44 120,00
TOTAL STOCKS		3 442 574,99	3 660 567,92	-217 992,93
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411031	Clients france tiers	2 643 967,14	2 638 986,24	4 980,90
411032	Clients france interco	135 228,39	142 345,01	-7 116,62
411035	Clients cee tiers	4 238 330,47	5 411 849,92	-1 173 519,45
411038	Clients hors cee tiers	230 447,91	126 016,47	104 431,44
411131	Clients haut-risque france	2 412,24		2 412,24
411144	Clients bas-risque Tours	72 038,13	43 823,14	28 214,99
416000	Clients douteux	3 615,60	27 315,60	-23 700,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		7 326 039,88	8 390 336,38	-1 064 296,50
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		7 326 039,88	8 390 336,38	-1 064 296,50
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418102	Clients factures à établir fra	5 445,40		5 445,40
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		5 445,40		5 445,40

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		5 445,40		5 445,40
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491100	Depreciation cptes clients	-3 013,00	-26 713,00	23 700,00
491500	Depreciation cptes clients non	-6 830,30	-21 442,80	14 612,50
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-9 843,30	-48 155,80	38 312,50
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-9 843,30	-48 155,80	38 312,50
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		7 321 641,98	8 342 180,58	-1 020 538,60
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409601	Frs creances emballages tiers	26 118,61	21 456,78	4 661,83
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		26 118,61	21 456,78	4 661,83
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		26 118,61	21 456,78	4 661,83
PERSONNEL				
425000	Personnel - Avances & acomptes	4 685,00	2 500,00	2 185,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 685,00	2 500,00	2 185,00
TOTAL PERSONNEL		4 685,00	2 500,00	2 185,00
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
438700	Produits a recevoir	4 489,95		4 489,95
438710	Indemnites journalieres S.S.	33 219,51	27 572,71	5 646,80
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		37 709,46	27 572,71	10 136,75
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		37 709,46	27 572,71	10 136,75
ETAT ET COLLECTIVITES				
444000	Impots societes		205 860,00	-205 860,00
445625	TVA recup enc immo	27 731,70	57 021,05	-29 289,35
445665	TVA recup enc frais	208 627,44	194 750,06	13 877,38
445785	Taxe BAPSA	112,66		112,66
445830	Rembt taxes sur C.A.	1 401 413,33	2 354 171,00	-952 757,67
445860	TVA s/factures non parvenues	369 249,91	425 065,89	-55 815,98
445870	TVA s/factures a etablir		357,50	-357,50
448700	Etat - Produits a recevoir	35 182,41	1 293 404,19	-1 258 221,78
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 042 317,45	4 530 629,69	-2 488 312,24
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		2 042 317,45	4 530 629,69	-2 488 312,24
TOTAL AUTRES CREANCES		2 110 830,52	4 582 159,18	-2 471 328,66
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
511321	Effets a l'encaissement	69 106,56	29 366,40	39 740,16
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		69 106,56	29 366,40	39 740,16
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		69 106,56	29 366,40	39 740,16
DISPONIBILITES				
512101	LCL - Le Credit Lyonnais -	409 002,70	503 937,60	-94 934,90

Détail des comptes - Actif

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
512109	Banque Populaire Atlantique	4 664 436,27	155 496,25	4 508 940,02
512110	C.I.O. Devises	484,71	611,52	-126,81
512129	Banque CIO	252 484,27	190 601,75	61 882,52
512130	Banque de l'Economie du Comm	14 865,34	141 119,28	-126 253,94
531100	Caisse	1 305,48	1 805,24	-499,76
531101	Caisse Devises	34,35	34,35	
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		5 342 613,12	993 605,99	4 349 007,13
TOTAL DISPONIBILITES		5 342 613,12	993 605,99	4 349 007,13
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		5 411 719,68	1 022 972,39	4 388 747,29
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatees d'avance	87 148,49	67 003,49	20 145,00
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		87 148,49	67 003,49	20 145,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		87 148,49	67 003,49	20 145,00
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		87 148,49	67 003,49	20 145,00
TOTAL GÉNÉRAL		32 250 076,50	31 064 831,36	1 185 245,14

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	Capital	2 704 620,00	2 704 620,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		2 704 620,00	2 704 620,00	
TOTAL CAPITAL		2 704 620,00	2 704 620,00	
RESERVE LEGALE				
106100	Reserve legale	270 462,00	270 462,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		270 462,00	270 462,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		270 462,00	270 462,00	
RESERVES REGLEMENTEES				
106200	Reserve speciale indisponible	4 228 534,49	4 228 534,49	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		4 228 534,49	4 228 534,49	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		4 228 534,49	4 228 534,49	
REPORT A NOUVEAU				
110000	Report A Nouveau créditeur	2 180 164,36	2 284 034,38	-103 870,02
Total 2051/DH - Report à nouveau N		2 180 164,36	2 284 034,38	-103 870,02
TOTAL REPORT A NOUVEAU		2 180 164,36	2 284 034,38	-103 870,02
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	861 284,49	707 515,98	153 768,51
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		861 284,49	707 515,98	153 768,51
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		861 284,49	707 515,98	153 768,51
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
131700	Subventions d'équipement - E P	207 147,86	207 147,86	
139170	Subventions inscrites result	-97 930,59	-76 660,05	-21 270,54
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		109 217,27	130 487,81	-21 270,54
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		109 217,27	130 487,81	-21 270,54
PROVISIONS REGLEMENTEES				
143100	Provisions hausse des prix	64 211,00	64 211,00	
145000	Amortissements derogatoires	2 469 660,56	2 076 147,71	393 512,85
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		2 533 871,56	2 140 358,71	393 512,85
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		2 533 871,56	2 140 358,71	393 512,85
TOTAL CAPITAUX PROPRES		12 888 154,17	12 466 013,37	422 140,80
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151800	Autres provisions pour risques	10 000,00		10 000,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		10 000,00		10 000,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		10 000,00		10 000,00
PROVISIONS POUR CHARGES				
153100	Provisions Indemnités Fin Ca	959 814,00	836 282,00	123 532,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
153500	Provisions Medaille du Trava	82 766,00	73 163,00	9 603,00
157200	Provisions pour grosses repara	64 329,00	35 279,00	29 050,00
158100	Provisions charges de demantel	3 811 183,00	2 983 111,00	828 072,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		4 918 092,00	3 927 835,00	990 257,00
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		4 918 092,00	3 927 835,00	990 257,00
TOTAL PROVISIONS		4 928 092,00	3 927 835,00	1 000 257,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164021	Emprunt B.P.A.	2 424 628,50	2 362 875,06	61 753,44
164022	Emprunt C.I.O.	837 467,92	618 780,07	218 687,85
164430	Emprunt B.E.C.M.	1 507 569,59	1 901 912,47	-394 342,88
168840	Interets courus emp ets credit	5 044,73	5 929,88	-885,15
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		4 774 710,74	4 889 497,48	-114 786,74
TOTAL EMPRUNTS		4 774 710,74	4 889 497,48	-114 786,74
INTERETS COURUS				
518600	Interets courus a payer	12 500,00	12 500,00	
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		12 500,00	12 500,00	
TOTAL INTERETS COURUS		12 500,00	12 500,00	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		4 787 210,74	4 901 997,48	-114 786,74
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401101	Frs france tiers	1 650 181,99	1 752 633,42	-102 451,43
401102	Frs france interco	735 912,84	700 155,51	35 757,33
401105	Frs cee tiers	212 591,59	263 752,17	-51 160,58
401301	Frs collecte france tiers	2 598 726,77	1 990 226,69	608 500,08
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		5 197 413,19	4 706 767,79	490 645,40
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		5 197 413,19	4 706 767,79	490 645,40
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408101	Frs fa a recevoir france tiers	1 618 203,87	1 373 400,40	244 803,47
408102	Frs fa a recevoir france inter	260 754,06	540 163,21	-279 409,15
408105	Frs fa a recevoir cee tiers	37 094,24	89 649,90	-52 555,66
408201	Frs fa a recevoir achats franc	706 900,88	677 318,60	29 582,28
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		2 622 953,05	2 680 532,11	-57 579,06
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		2 622 953,05	2 680 532,11	-57 579,06
TOTAL FOURNISSEURS		7 820 366,24	7 387 299,90	433 066,34
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
422000	Comite Social et Economique	5 585,55	5 117,57	467,98
422100	Frais de fonctionnement C.S.E.	1 396,12	17 132,57	-15 736,45
425200	Personnel - Avances sur frais	3 070,69	10 731,36	-7 660,67

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
427000	Personnel - Oppositions		874,18	-874,18
428200	Provision congés payés	335 357,48	308 227,27	27 130,21
428260	Provision prime précarité CDD		1 530,29	-1 530,29
428400	Provision participation	82 595,35		82 595,35
428600	Personnel - Autres dettes	66 100,00	65 362,00	738,00
428680	Provision heures supplémentaires	43 915,65	21 426,81	22 488,84
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		538 020,84	430 402,05	107 618,79
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		538 020,84	430 402,05	107 618,79
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431100	U.R.S.S.A.F.	245 906,71	204 196,04	41 710,67
437210	VERLINGUE/TOKIO/COGEVIE/AXA	70 245,39	41 262,91	28 982,48
437330	GENERALI	1 373,88	1 239,05	134,83
437340	ARRCO AGIRC ISICA	72 553,50	60 249,91	12 303,59
437640	Chèques vacances	11 177,42	12 780,55	-1 603,13
438200	Prov charges s/congés payés	176 603,62	162 274,43	14 329,19
438260	Prov charges s/prime précarité		813,57	-813,57
438600	Autres charges à payer	40 980,57	25 136,00	15 844,57
438640	Taxe effort de construction	14 774,78	14 611,97	162,81
438650	Taxe d'apprentissage	630,43		630,43
438663	Contribution Sociale de Soli	70 701,31	61 008,00	9 693,31
438671	Prov Formation Professionnalis	1 511,08	9 253,50	-7 742,42
438680	Prov charges s/heures suppléme	21 944,71	10 703,21	11 241,50
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		728 403,40	603 529,14	124 874,26
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		728 403,40	603 529,14	124 874,26
ETAT ET COLLECTIVITES				
442000	Impôts recouvrables sur tiers	13 359,31	13 352,44	6,87
444000	Impôts sociétés	32 121,16		32 121,16
445715	TVA collectée déb 20 %	32,00		32,00
445717	TVA collectée enc 20 %	22 907,06	31 212,37	-8 305,31
445785	Taxe BAPSA		26 483,67	-26 483,67
445870	TVA s/factures à établir	1 203,64		1 203,64
448600	Etat - Charges à payer	14 839,63	39 722,25	-24 882,62
448610	CVAE	70 443,00	48 030,00	22 413,00
448650	Taxe anti-pollution	23 200,00	77 797,00	-54 597,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		178 105,80	236 597,73	-58 491,93
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		178 105,80	236 597,73	-58 491,93
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 444 530,04	1 270 528,92	174 001,12
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404101	Frs immo france tiers	328 250,38	633 508,59	-305 258,21
404102	Frs immo france interco		3 279,60	-3 279,60
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		328 250,38	636 788,19	-308 537,81

Détail des comptes - Passif

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		328 250,38	636 788,19	-308 537,81
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		328 250,38	636 788,19	-308 537,81
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419811	Clients avoirs a etablr tiers	7 940,93	6 857,50	1 083,43
Total 2051/EA - Autres dettes N		7 940,93	6 857,50	1 083,43
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		7 940,93	6 857,50	1 083,43
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467102	Autres cptes debiteurs interco		191 233,22	-191 233,22
467202	Autres cptes crediteurs interco	45 532,00	29 896,00	15 636,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		45 532,00	221 129,22	-175 597,22
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		45 532,00	221 129,22	-175 597,22
CHARGES A PAYER				
468600	Charges a payer		246 381,78	-246 381,78
Total 2051/EA - Autres dettes N			246 381,78	-246 381,78
TOTAL CHARGES A PAYER			246 381,78	-246 381,78
TOTAL AUTRES DETTES		53 472,93	474 368,50	-420 895,57
TOTAL GÉNÉRAL		32 250 076,50	31 064 831,36	1 185 245,14

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607101	Achats m/ses france tiers	304 304,24	364 654,29	-60 350,05
607105	Achats m/ses cee tiers	2 912 264,78	3 142 169,01	-229 904,23
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		3 216 569,02	3 506 823,30	-290 254,28
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		3 216 569,02	3 506 823,30	-290 254,28
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603700	Var stocks marchandises	-44 120,00	38 924,20	-83 044,20
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		-44 120,00	38 924,20	-83 044,20
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		-44 120,00	38 924,20	-83 044,20
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601101	Achats MP france tiers	23 255 238,27	19 773 424,45	3 481 813,82
601102	Achats MP france interco	2 181 656,82	1 764 744,60	416 912,22
601105	Achats MP cee tiers		450,00	-450,00
601201	Achats SF france tiers	537 298,00	633 686,50	-96 388,50
601205	Achats SF cee tiers	239 366,40	455 360,00	-215 993,60
601710	Achats d'additifs tiers	194 967,95	237 512,10	-42 544,15
602101	Achats consommables france tie	394 689,36	328 619,02	66 070,34
602140	Achats carburant	4 248,68	3 190,77	1 057,91
602150	Achats fuel domestique	4 299,03	4 123,06	175,97
602220	Achats prdts d'entretien	18 082,16	16 646,94	1 435,22
602230	Achats fournitures atelier	1 213 668,51	795 400,20	418 268,31
602240	Achats pneumatiques	675,00		675,00
602250	Achats azote/oxygene liquide	48 467,07	38 197,54	10 269,53
602610	Achats d'emballages france t	949 422,57	1 002 462,96	-53 040,39
602615	Achats d'emballages cee tiers		4 946,21	-4 946,21
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements y		29 042 079,82	25 058 764,35	3 983 315,47
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		29 042 079,82	25 058 764,35	3 983 315,47
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603100	Var stocks mat premieres	-6 127,52	-9 696,48	3 568,96
603220	Var stocks consommables	25 054,04	26 619,96	-1 565,92
603260	Var stocks emballages	-25 014,67	17 635,47	-42 650,14
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		-6 088,15	34 558,95	-40 647,10
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-6 088,15	34 558,95	-40 647,10
TOTAL ACHATS		32 208 440,69	28 639 070,80	3 569 369,89
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604102	Achats de prestation france in	191 027,72	293 664,36	-102 636,64
604201	Achats de prestation collect	4 527 270,54	4 347 597,85	179 672,69
604202	Achats de prestation collect	347 298,00	415 870,06	-68 572,06
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		5 065 596,26	5 057 132,27	8 463,99

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		5 065 596,26	5 057 132,27	8 463,99
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606110	Eau	147 346,28	130 054,98	17 291,30
606120	Electricite	754 147,42	564 393,27	189 754,15
606122	Electricite interco	31 958,22	24 426,90	7 531,32
606130	Gaz combustibles	1 794 982,22	1 730 490,81	64 491,41
606142	Vapeur interco	231 201,64	198 692,35	32 509,29
606150	Autres gaz	41 986,70	1 655,23	40 331,47
606160	Carburant	207 389,13	296 905,40	-89 516,27
606162	Carburant interco		1 192,88	-1 192,88
606170	Carburant vehicule ste	-215,00	12,83	-227,83
606300	Produits d'entretien	943,65	9,23	934,42
606310	Fournitures atelier france tie	275 936,58	346 790,21	-70 853,63
606330	Petit mat de ramassage	768,80	18 862,50	-18 093,70
606340	Petit mat de laboratoire	32 573,59	18 483,24	14 090,35
606360	Vetements de travail	41 584,17	38 879,85	2 704,32
606390	Fournitures mat de transport	10 752,68	11 200,03	-447,35
606400	Fournitures de bureau tiers	36 541,53	30 233,37	6 308,16
606800	Emballages consommables	2 481,94	749,03	1 732,91
606810	Autres consommables tiers	30 392,55	36 800,69	-6 408,14
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 640 772,10	3 449 832,80	190 939,30
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		3 640 772,10	3 449 832,80	190 939,30
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611001	Sous-traitance siege france	661 380,00	661 380,00	
611002	Sous-traitance siege france	750 000,00	900 000,00	-150 000,00
611101	Sous-traitance france tiers	1 111 774,64	902 502,50	209 272,14
611102	Sous-traitance france interco	398 874,13	423 701,50	-24 827,37
611105	Sous-traitance cee tiers		674,65	-674,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 922 028,77	2 888 258,65	33 770,12
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		2 922 028,77	2 888 258,65	33 770,12
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612200	Credit-bail mob vehicules	99 418,68	88 377,01	11 041,67
612210	Credit-bail mob materiel	39 316,32	56 645,22	-17 328,90
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		138 735,00	145 022,23	-6 287,23
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		138 735,00	145 022,23	-6 287,23
LOCATIONS				
613201	Locations immobiliers tiers	741 717,94	744 149,67	-2 431,73
613202	Locations immobiliers inter	171 666,52	171 670,14	-3,62
613500	Locations mat & outillage	294 567,43	258 358,49	36 208,94
613512	Locations mat de transport int		1 464,08	-1 464,08
613520	Locations mat de bureau tiers	4 453,34	13 916,30	-9 462,96
613550	Locations vetement de travail	52 612,58	45 143,88	7 468,70
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 265 017,81	1 234 702,56	30 315,25

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL LOCATIONS		1 265 017,81	1 234 702,56	30 315,25
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614200	Frais station epuration	621 978,90	554 853,54	67 125,36
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		621 978,90	554 853,54	67 125,36
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		621 978,90	554 853,54	67 125,36
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	Ent & rep des constructions	373 629,59	461 527,91	-87 898,32
615500	Ent & rep mat & outillage	2 080 259,00	2 347 888,11	-267 629,11
615502	Ent & rep mat & outillage inte	107 478,96	111 478,96	-4 000,00
615510	Ent & rep mat de transport	361 580,70	433 023,39	-71 442,69
615520	Ent & rep mat & mob bureau	414,50	1 577,67	-1 163,17
615540	Ent & rep vehicules societe	9 962,68	20 791,46	-10 828,78
615550	Ent & rep pneus	5 165,67	10 126,33	-4 960,66
615600	Ent & rep mat informatique	13 943,77	8 577,34	5 366,43
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 952 434,87	3 394 991,17	-442 556,30
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		2 952 434,87	3 394 991,17	-442 556,30
PRIMES D'ASSURANCES				
616110	Assurance Multirisques autres	158 794,40	138 509,46	20 284,94
616120	Assurance flotte automobile	35 107,81	34 701,64	406,17
616200	Assurance Responsabilite Civil	3 551,00	1 851,00	1 700,00
616400	Assurance RC Industrielle	21 468,76	21 239,00	229,76
616500	Assurance EULER HERMES	28 685,83	-9 115,73	37 801,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		247 607,80	187 185,37	60 422,43
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		247 607,80	187 185,37	60 422,43
ETUDES ET RECHERCHES				
617000	Frais de laboratoire, analyse	233 589,47	210 728,36	22 861,11
617002	Frais de laboratoire, analyse	50 106,98	57 875,25	-7 768,27
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		283 696,45	268 603,61	15 092,84
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		283 696,45	268 603,61	15 092,84
DIVERS				
618100	Documentation gle france tiers	1 778,85	4 551,37	-2 772,52
618300	Documentation technique	99,80	-1 374,03	1 473,83
628100	Concours divers cotisation	19 888,09	24 975,87	-5 087,78
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		21 766,74	28 153,21	-6 386,47
TOTAL DIVERS		21 766,74	28 153,21	-6 386,47
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	Personnel interimaire	499 869,46	570 650,07	-70 780,61
621402	Personnel detache interco	17 806,08		17 806,08
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		517 675,54	570 650,07	-52 974,53
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		517 675,54	570 650,07	-52 974,53

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622201	Com & courtage s/vtes tiers	147 472,65	157 756,22	-10 283,57
622205	Com & courtage s/vtes cee tier	27 961,21	35 833,02	-7 871,81
622620	Honoraires	95 873,76	83 247,36	12 626,40
622660	Honoraires - Com Aux Comptes	53 965,59	52 194,58	1 771,01
622700	Frais d'actes & contentieux	229,85	164,89	64,96
622830	Formation salarie	46 529,04	66 444,00	-19 914,96
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		372 032,10	395 640,07	-23 607,97
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		372 032,10	395 640,07	-23 607,97
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	Annonces & insertions	1 793,40	1 254,84	538,56
623110	Publicite audio-visuelle	3 521,52	167,60	3 353,92
623300	Foires & expositions	39 876,41	57 153,39	-17 276,98
623400	Cadeaux a la clientele	10 965,31	7 726,57	3 238,74
623600	Catalogues & imprimes	848,00	17 338,00	-16 490,00
623800	Divers (pourboires, dons	50,00	550,00	-500,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		57 054,64	84 190,40	-27 135,76
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		57 054,64	84 190,40	-27 135,76
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624101	Trpt s/achats MP france tier	7 879,18	27 722,14	-19 842,96
624110	Trpt s/achats SF tiers	320 382,86	298 425,09	21 957,77
624115	Trpt s/achats SF cee tiers	25 591,05	47 604,31	-22 013,26
624201	Trpt s/ventes france tiers	1 859 699,26	1 907 614,42	-47 915,16
624205	Trpt s/ventes cee tiers	428 844,44	493 987,91	-65 143,47
624300	Trpt entre sites MP	990,00	99 514,11	-98 524,11
624800	Trpt divers tiers	35 543,93	42 940,45	-7 396,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 678 930,72	2 917 808,43	-238 877,71
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		2 678 930,72	2 917 808,43	-238 877,71
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	Voyages & déplacements	34 382,13	52 609,44	-18 227,31
625102	Voyages & déplacements interco	7 037,84		7 037,84
625110	Indemnites kilometriques	2 530,55	1 963,43	567,12
625140	Frais de sejour	20 929,43	18 505,71	2 423,72
625160	Deplacements personnel exterie	6 372,21	20 244,93	-13 872,72
625300	Frais de reunion	5 839,00	9 117,20	-3 278,20
625500	Frais de demenagement		2 900,00	-2 900,00
625700	Frais de reception	22 451,03	25 035,86	-2 584,83
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		99 542,19	130 376,57	-30 834,38
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		99 542,19	130 376,57	-30 834,38
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	Frais de telephone	14 287,38	12 111,50	2 175,88
626150	Frais de telephone fixe	1 447,64	1 515,22	-67,58

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
626200	Frais de reseau et data	4 760,09	4 679,32	80,77
626300	Frais d'affranchissements	26 351,72	34 368,37	-8 016,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		46 846,83	52 674,41	-5 827,58
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		46 846,83	52 674,41	-5 827,58
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627860	Frais divers	9 593,89	11 915,31	-2 321,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		9 593,89	11 915,31	-2 321,42
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		9 593,89	11 915,31	-2 321,42
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		20 941 310,61	21 371 990,67	-430 680,06
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
633101	Versement de transports	40 713,02	40 848,67	-135,65
633301	Taxe formation continue	33 516,71	33 176,22	340,49
633401	Taxe effort de construction	14 774,78	14 611,97	162,81
633501	Taxe d'apprentissage	22 325,85		22 325,85
633850	Taxe travailleurs handicap	7 221,60		7 221,60
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		118 551,96	88 636,86	29 915,10
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		118 551,96	88 636,86	29 915,10
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CVAE	314 756,00	338 230,00	-23 474,00
635120	Taxes foncieres	146 257,99	143 980,44	2 277,55
635140	Taxes sur vehicules societes	3 307,38	3 984,25	-676,87
635400	Droits d'enregistrement	145,01		145,01
635430	Carte grise	1 387,01	3 666,00	-2 278,99
635800	Taxes diverses (DGI)	1 265,00	176,00	1 089,00
637100	Contribution sociale solidarit	72 594,31	62 585,00	10 009,31
637700	Taxes diverses	7,05	-26 941,30	26 948,35
637800	Redevances pollution eaux	-25 633,00	15 994,00	-41 627,00
637820	Redevance visite technique	4 826,29	62,50	4 763,79
637830	Taxe Speciale sur certains Veh	6 908,00	6 095,00	813,00
637870	Redevances inst classees	2 352,00	2 352,00	
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		528 173,04	550 183,89	-22 010,85
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		528 173,04	550 183,89	-22 010,85
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		646 725,00	638 820,75	7 904,25
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641101	Salaires & appointements	3 244 385,25	3 157 875,04	86 510,21
641201	Provision conges payes	27 130,21	-4 557,32	31 687,53
641261	Provision prime precarite CDD	-1 530,29	913,90	-2 444,19
641321	Gratifications	-7 471,00	-3 319,00	-4 152,00
641381	Provision heures supplementair	19 988,84	-1 566,40	21 555,24
641401	Indemnites & avantages imposab	32 283,36	62 712,71	-30 429,35

Détail des comptes - Charges

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
641411	Indemnités & avantages non imp	94 211,29	75 697,53	18 513,76
641421	Indemnité activité partielle	6 245,71		6 245,71
641461	Indemnités de licenciement	20 741,00	26 597,74	-5 856,74
641471	Avantages en nature	22 162,62	18 202,25	3 960,37
641481	Rembt Avantages en nature	-22 162,62	-18 202,25	-3 960,37
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		3 435 984,37	3 314 354,20	121 630,17
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		3 435 984,37	3 314 354,20	121 630,17
CHARGES SOCIALES				
645101	Cotisations à l'URSSAF	727 376,48	708 664,55	18 711,93
645121	Accidents du travail	130 236,26	122 150,85	8 085,41
645201	Cotisations aux mutuelles	116 881,72	119 897,84	-3 016,12
645301	Cotisations caisses retraites	273 183,35	272 853,62	329,73
645401	Cotisations aux ASSEDIC	137 896,10	136 376,82	1 519,28
645601	Prov charges s/conges payes	14 329,19	-965,95	15 295,14
645661	Prov charges s/prime precarite	-813,57	513,63	-1 327,20
645681	Prov charges s/heures suppléme	11 241,50	-793,42	12 034,92
645801	Credit d'Impot Competitivite E		8 419,46	-8 419,46
647141	Cheques vacances	6 679,96	8 271,26	-1 591,30
647201	Subventions C.S.E.	26 313,55	25 910,57	402,98
647211	Frais de fonctionnement C.S.E.	6 578,12	6 477,40	100,72
647401	Autres oeuvres sociales	-340,94	20 679,82	-21 020,76
647501	Medecine travail, pharmacie	12 390,39	11 600,17	790,22
Total 2052/FZ - Charges sociales N		1 461 952,11	1 440 056,62	21 895,49
TOTAL CHARGES SOCIALES		1 461 952,11	1 440 056,62	21 895,49
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648001	Autres charges de personnel	8 038,13	820,77	7 217,36
Total 2052/FZ - Charges sociales N		8 038,13	820,77	7 217,36
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		8 038,13	820,77	7 217,36
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		4 905 974,61	4 755 231,59	150 743,02
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	Dot aux amort immo incorporell	6 046,41	9 001,49	-2 955,08
681120	Dot aux amort immo corporelles	2 077 049,28	1 864 555,98	212 493,30
681180	Dot aux amort demantelement im	165 613,88	377 586,24	-211 972,36
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		2 248 709,57	2 251 143,71	-2 434,14
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		2 248 709,57	2 251 143,71	-2 434,14
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	Dot aux prov p/dep stocks	23 908,00		23 908,00
681740	Dot aux prov p/dep creances	1 918,21	32 452,57	-30 534,36
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		25 826,21	32 452,57	-6 626,36
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		25 826,21	32 452,57	-6 626,36

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PROVISIONS				
681500	Dot aux prov p/risques & charg	290 314,00	167 028,00	123 286,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		290 314,00	167 028,00	123 286,00
TOTAL PROVISIONS		290 314,00	167 028,00	123 286,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		2 564 849,78	2 450 624,28	114 225,50
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651100	Redevances pour licences tie	52,50	1 659,00	-1 606,50
654000	Pertes sur creances irrecouvra	23 700,00		23 700,00
656000	Pertes de change sur creances	18 751,69	2 220,11	16 531,58
658000	Charges diverses de gestion	-378,67	606,97	-985,64
Total 2052/GE - Autres charges N		42 125,52	4 486,08	37 639,44
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		42 125,52	4 486,08	37 639,44
TOTAL AUTRES CHARGES		42 125,52	4 486,08	37 639,44
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686500	Dot aux prov p/chges financi		-576,52	576,52
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N			-576,52	576,52
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS			-576,52	576,52
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661161	Interets des emprunts tiers	31 156,87	26 595,20	4 561,67
661502	Interets cptes cts interco		2 547,86	-2 547,86
661600	Interets de decouvert	58 802,03	50 670,18	8 131,85
665000	Escomptes accordees	483,85	382,45	101,40
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		90 442,75	80 195,69	10 247,06
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		90 442,75	80 195,69	10 247,06
TOTAL CHARGES FINANCIERES		90 442,75	79 619,17	10 823,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671800	Autres charges ex s/op gestion	11 023,19		11 023,19
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		11 023,19		11 023,19
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		11 023,19		11 023,19
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675200	Valeurs compta immo corporelle	46 786,32	1 480,47	45 305,85
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		46 786,32	1 480,47	45 305,85
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		46 786,32	1 480,47	45 305,85
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687250	Dot aux amort derogatoires	689 156,57	552 262,89	136 893,68
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		689 156,57	552 262,89	136 893,68

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		689 156,57	552 262,89	136 893,68
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		746 966,08	553 743,36	193 222,72
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
691001	Participation des salaires	82 595,35		82 595,35
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		82 595,35		82 595,35
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		82 595,35		82 595,35
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		82 595,35		82 595,35
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695000	Impots sur les benefices	391 378,16	-65 584,00	456 962,16
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		391 378,16	-65 584,00	456 962,16
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		391 378,16	-65 584,00	456 962,16
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		391 378,16	-65 584,00	456 962,16
TOTAL GÉNÉRAL		62 620 808,55	58 428 002,70	4 192 805,85

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
701051	Ventes suif/saind france tie	3 531 787,82	3 587 009,37	-55 221,55
701052	Ventes suif/saind france int	13 391,52	280 897,03	-267 505,51
701062	Ventes c gras veg france int	22 357,50	31 264,00	-8 906,50
701071	Ventes aut c gras france tie	598 419,24	583 980,86	14 438,38
701072	Ventes aut c gras france int		464 093,40	-464 093,40
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		4 165 956,08	4 947 244,66	-781 288,58
701055	Ventes suif/saind cee tiers	25 953 864,45	20 843 083,00	5 110 781,45
701058	Ventes suif/saind hors cee t	754 414,00	245 835,72	508 578,28
701075	Ventes aut c gras cee tiers	1 954 561,10	2 315 922,20	-361 361,10
701078	Ventes aut c gras hors cee t	134 662,50		134 662,50
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracorr		28 797 502,05	23 404 840,92	5 392 661,13
708505	Ports & frais cee tiers	24 201,84	3 935,02	20 266,82
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		24 201,84	3 935,02	20 266,82
TOTAL		32 987 659,97	28 356 020,60	4 631 639,37
TOTAL		32 987 659,97	28 356 020,60	4 631 639,37

CHIFFRES D'AFFAIRES NETS

VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE

707100	Marchandises France	89 725,60	165 074,18	-75 348,58
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		89 725,60	165 074,18	-75 348,58

TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE

89 725,60 165 074,18 -75 348,58

PRODUCTION VENDUE - FRANCE

701021	Ventes proteine france tiers	19 650 263,25	19 831 813,93	-181 550,68
701022	Ventes proteine france inter		436,46	-436,46
709101	R.R.R. sur ventes prdis finis	-5 784,63	-5 676,08	-108,55
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		19 644 478,62	19 826 574,31	-182 095,69

TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE

19 644 478,62 19 826 574,31 -182 095,69

PRODUCTION VENDUE - EXPORT

701025	Ventes proteine cee tiers	9 665 549,78	8 824 406,33	841 143,45
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracorr		9 665 549,78	8 824 406,33	841 143,45

TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT

9 665 549,78 8 824 406,33 841 143,45

PRODUCTION SERVICES - FRANCE

706091	Prest collecte bas risque fra	190 362,54	298 009,67	-107 647,13
706092	Prest collecte bas risque fra	136 610,93	42 346,60	94 264,33
706501	Prestations france tiers	15 996,08	5 095,08	10 901,00
706502	Prestations france interco	275 749,67	267 568,09	8 181,58
708301	Locations france tiers	9 357,00	10 871,14	-1 514,14
708302	Locations france interco	14 000,00	14 000,00	
708401	Mise a dispo personnel tiers	9 632,00	2 737,68	6 894,32
708402	Mise a dispo personnel interco	28 749,04	15 340,40	13 408,64

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
708501	Ports & frais france tiers	43 891,90	28 333,85	15 558,05
708502	Ports & frais france interco	4 014,09	9 623,29	-5 609,20
708601	Ventes ferraille france tiers	4 732,44	3 153,98	1 578,46
708801	Autres produits france tiers	-13 041,48	181,33	-13 222,81
708805	Autres produits cee tiers	-294,24		-294,24
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		719 759,97	697 261,11	22 498,86
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		719 759,97	697 261,11	22 498,86
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
706505	Prestations cee tiers	-294,24	-1 090,65	796,41
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		-294,24	-1 090,65	796,41
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		-294,24	-1 090,65	796,41
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		30 119 219,73	29 512 225,28	606 994,45
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713550	Var stocks prdt finis	-244 293,08	-139 036,03	-105 257,05
Total 2052/FM - Production stockée N		-244 293,08	-139 036,03	-105 257,05
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		-244 293,08	-139 036,03	-105 257,05
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	Subvention d'exploitation	4 086,00		4 086,00
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		4 086,00		4 086,00
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		4 086,00		4 086,00
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	Rep s/prov p/risques & charges	128 129,00	217 708,00	-89 579,00
781730	Rep s/prov p/dep stocks		27 546,00	-27 546,00
781740	Rep s/prov p/dep creances	40 230,71		40 230,71
791100	Rembt charges de Personnel	36 473,38	6 641,33	29 832,05
791210	Rembt obtenus des assurance	4 015,00	1 000,00	3 015,00
791220	Rembt obtenus s/sinistres vehi	2 235,68		2 235,68
791230	Rembt obtenus s/entretien in	7 910,00		7 910,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		218 993,77	252 895,33	-33 901,56
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		218 993,77	252 895,33	-33 901,56
AUTRES PRODUITS				
756000	Gains de change sur creances e	5 408,54	479,20	4 929,34
758000	Prdt divers de gestion courant	1 484,20	9 502,29	-8 018,09
Total 2052/FQ - Autres produits N		6 892,74	9 981,49	-3 088,75
TOTAL AUTRES PRODUITS		6 892,74	9 981,49	-3 088,75
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		-14 320,57	123 840,79	-138 161,36
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
763800	Revenus des creances diverses		962,48	-962,48

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N			962,48	-962,48
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES			962,48	-962,48
TOTAL PRODUITS FINANCIERS			962,48	-962,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	Autres prdts ex s/op gestion		800 691,99	-800 691,99
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			800 691,99	-800 691,99
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			800 691,99	-800 691,99
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775201	Prdts cessions immo corporelle	25 833,33	11 602,00	14 231,33
775202	Prdts cessions immo corporelle	46 786,32		46 786,32
777000	Quote-part des subventions	21 270,54	22 657,38	-1 386,84
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		93 890,19	34 259,38	59 630,81
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		93 890,19	34 259,38	59 630,81
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787250	Rep s/amort derogatoires	291 860,77	303 735,21	-11 874,44
787260	Rep s/amort derogatoires	3 782,95	3 782,95	
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		295 643,72	307 518,16	-11 874,44
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		295 643,72	307 518,16	-11 874,44
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		389 533,91	1 142 469,53	-752 935,62
TOTAL GÉNÉRAL		63 482 093,04	59 135 518,68	4 346 574,36

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2020	%	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	89 726	100,00	165 074	100,00	403 564	100,00	339 758	100,00
- Coût d'achat des marchandises	3 172 449	535,72	3 545 748	147,97	4 043 730	1002,00	5 671 216	669,20
MARGE COMMERCIALE	-3 082 723	435,72	-3 380 673	047,97	-3 640 166	902,00	-5 331 459	569,20
Production vendue	63 017 154	100,25	57 703 172	99,95	60 031 281	98,70	64 324 000	98,80
+ Production stockée					387 380	0,64	441 045	0,68
- Destockage de production	244 293	0,39	139 036	0,24				
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	62 772 861	99,86	57 564 136	99,71	60 418 661	99,34	64 765 045	99,48
PRODUCTION + VENTES	62 862 587	100,00	57 729 210	100,00	60 822 225	100,00	65 104 802	100,00
- Coût d'achat des marchandises	3 172 449	5,05	3 545 748	6,14	4 043 730	6,65	5 671 216	8,71
- Consommation provenance tiers	49 977 302	79,50	46 465 314	80,49	49 561 906	81,49	50 723 006	77,91
VALEUR AJOUTEE	9 712 835	15,45	7 718 148	13,37	7 216 589	11,87	8 710 580	13,38
+ Subventions d'exploitation	4 086	0,01						
- Impôts et taxes	646 725	1,03	638 821	1,11	619 426	1,02	737 493	1,13
- Charges de personnel	4 905 975	7,80	4 755 232	8,24	4 779 694	7,86	4 417 393	6,79
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	4 164 222	6,62	2 324 096	4,03	1 817 470	2,99	3 555 694	5,46
+ Reprises, transfert charges	218 994	0,35	252 895	0,44	414 892	0,68	227 720	0,35
+ Autres produits	6 893	0,01	9 981	0,02	1 558		2 841	
- Dot amortis., dépréc., provisions	2 564 850	4,08	2 450 624	4,25	2 272 450	3,74	2 142 961	3,29
- Autres charges	42 126	0,07	4 486	0,01	37 594	0,06	1 640	
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 783 133	2,84	131 863	0,23	-76 123	-0,13	1 641 654	2,52
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers			962		6 939	0,01	8 911	0,01
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	90 443	0,14	79 619	0,14	81 144	0,13	107 516	0,17
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	1 692 690	2,69	53 206	0,09	-150 328	-0,25	1 543 049	2,37
Produits exceptionnels	389 534	0,62	1 142 470	1,98	508 606	0,84	313 028	0,48
- Charges exceptionnelles	746 966	1,19	553 743	0,96	608 353	1,00	420 478	0,65
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-357 432	-0,57	588 726	1,02	-99 747	-0,16	-107 450	-0,17
- Participation des salariés	82 595	0,13					68 511	
- Impôt sur les bénéfices	391 378	0,62	-65 584	-0,11	-148 678	-0,24	193 253	0,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	861 284	1,37	707 516	1,23	-101 397	-0,17	1 173 835	1,80
Produits cessions éléments actif	72 620	0,12	11 602	0,02	136 663	0,22	8 973	0,01
- Valeur comptable éléments cédés	46 786	0,07	1 480		92 559	0,15	73 651	0,11
+/- VALUES SUR CESSIONS	25 833	0,04	10 122	0,02	44 104	0,07	-64 678	-0,10

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 164 222	2 324 096	79,18
+ Transferts de charges d'exploitation	50 634	7 641	562,63
+ Autres produits d'exploitation	6 893	9 981	-30,94
- Autres charges d'exploitation	42 126	4 486	839,03
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers		962	-100,00
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	90 443	79 619	13,59
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières		-577	-100,00
+ Produits exceptionnels	389 534	1 142 470	-65,90
- Produits des cessions d'éléments actif	72 620	11 602	525,92
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	21 271	22 657	-6,12
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	295 644	307 518	-3,86
- Charges exceptionnelles	746 966	553 743	34,89
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	46 786	1 480	3 060,23
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	689 157	552 263	24,79
- Participation des salariés	82 595		
- Impôts sur les bénéfices	391 378	-65 584	-696,76
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 604 184	3 124 276	15,36
RESULTAT NET COMPTABLE	861 284	707 516	21,73
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 254 006	3 002 311	8,38
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	464 003	552 772	-16,06
- Résultat sur cession des éléments actif	25 833	10 122	155,23
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	21 271	22 657	-6,12
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 604 184	3 124 276	15,36

Annexes

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 736 156		
Terrains	232 117		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	7 157 817		56 974
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	32 720 840		3 357 106
Installations générales, agenc., aménag.	23 516		
Matériel de transport	800 317		404 499
Matériel de bureau, informatique, mobilier	552 599		9 272
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 977 703		1 953 637
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 464 908		5 781 488
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	147 236		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	147 236		
TOTAL GENERAL	46 348 300		5 781 488

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			2 736 156	
Terrains			232 117	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		47 906	7 166 885	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 095	36 076 852	
Installations générales, agencements divers			23 516	
Matériel de transport		34 420	1 170 396	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			561 871	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 999 779	931 560	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 083 200	46 163 196	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			147 236	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			147 236	
TOTAL GENERAL		3 083 200	49 046 588	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	283 971	6 046		290 018
Terrains	92 343	11 485		103 829
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	6 077 349	147 839	1 120	6 224 068
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 177 155	1 947 112	1 095	27 123 173
Installations générales, agenc. et aménag. divers	19 268	2 105		21 374
Matériel de transport	490 504	117 192	34 420	573 276
Matériel de bureau et informatique, mobilier	494 948	16 930		511 878
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 351 568	2 242 663	36 635	34 557 597
TOTAL GENERAL	32 635 539	2 248 710	36 635	34 847 614

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	64 211			64 211
Amortissements dérogatoires	2 076 148	689 157	295 643	2 469 661
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 140 359	689 157	295 643	2 533 872
Provisions pour litiges		91 000	91 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	909 445	170 992	37 857	1 042 580
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	35 279	79 722	50 672	64 329
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 983 111	838 072		3 821 183
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	3 927 835	1 179 786	179 529	4 928 092
Dépréciations immobilisations incorporelles	322 813			322 813
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	54 382	23 908		78 290
Dépréciations comptes clients	48 156	1 918	40 231	9 843
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	425 351	25 826	40 231	410 946
TOTAL GENERAL	6 493 545	1 894 769	515 403	7 872 910
Dotations et reprises d'exploitation		316 140	168 360	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		1 578 628	347 043	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	147 236	147 236	
Clients douteux ou litigieux	3 616	3 616	
Autres créances clients	7 327 870	7 327 870	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 685	4 685	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	37 709	37 709	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 007 135	2 007 135	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	35 182	35 182	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	26 119	26 119	
Charges constatées d'avance	87 148	87 148	
TOTAL GENERAL	9 676 701	9 676 701	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	903 203	221 915	681 288	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 884 008	1 426 415	2 457 593	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 820 366	7 820 366		
Personnel et comptes rattachés	538 021	538 021		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	728 403	728 403		
Etat : impôt sur les bénéfices	32 121	32 121		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	24 143	24 143		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	121 842	121 842		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	328 250	328 250		
Groupe et associés				
Autres dettes	53 473	53 473		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 433 830	11 294 949	3 138 882	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 030 502
Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 145 288
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	Interets courus emp ets credit	5 044,73	5 929,88	-885,15
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		5 044,73	5 929,88	-885,15
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408101	Frs fa a recevoir france tiers	1 618 203,87	1 373 400,40	244 803,47
408102	Frs fa a recevoir france inter	260 754,06	540 163,21	-279 409,15
408105	Frs fa a recevoir cee tiers	37 094,24	89 649,90	-52 555,66
408201	Frs fa a recevoir achats franc	706 900,88	677 318,60	29 582,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		2 622 953,05	2 680 532,11	-57 579,06
AUTRES DETTES				
419811	Clients avoirs a etablr tiers	7 940,93	6 857,50	1 083,43
468600	Charges a payer		246 381,78	-246 381,78
TOTAL AUTRES DETTES		7 940,93	253 239,28	-245 298,35
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision conges payes	335 357,48	308 227,27	27 130,21
428260	Provision prime precarite CDD		1 530,29	-1 530,29
428400	Provision participation	82 595,35		82 595,35
428600	Personnel - Autres dettes	66 100,00	65 362,00	738,00
428680	Provision heures supplementair	43 915,65	21 426,81	22 488,84
438200	Prov charges s/conges payes	176 603,62	162 274,43	14 329,19
438260	Prov charges s/prime precarite		813,57	-813,57
438600	Autres charges a payer	40 980,57	25 136,00	15 844,57
438640	Taxe effort de construction	14 774,78	14 611,97	162,81
438650	Taxe d'apprentissage	630,43		630,43
438663	Contribution Sociale de Soli	70 701,31	61 008,00	9 693,31
438671	Prov Formation Professionnalis	1 511,08	9 253,50	-7 742,42
438680	Prov charges s/heures suppleme	21 944,71	10 703,21	11 241,50
448600	Etat - Charges a payer	14 839,63	39 722,25	-24 882,62
448610	CVAE	70 443,00	48 030,00	22 413,00
448650	Taxe anti-pollution	23 200,00	77 797,00	-54 597,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		963 597,61	845 896,30	117 701,31
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	Interets courus a payer	12 500,00	12 500,00	
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		12 500,00	12 500,00	
TOTAL CHARGES A PAYER		3 612 036,32	3 798 097,57	-186 061,25

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatees d'avance	87 148,49	67 003,49	20 145,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		87 148,49	67 003,49	20 145,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418102	Clients factures a etabliir fra	5 445,40		5 445,40
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		5 445,40		5 445,40
AUTRES CREANCES				
438700	Produits a recevoir	4 489,95		4 489,95
438710	Indemnites journalieres S.S.	33 219,51	27 572,71	5 646,80
448700	Etat - Produits a recevoir	35 182,41	1 293 404,19	-1 258 221,78
TOTAL AUTRES CREANCES		72 891,87	1 320 976,90	-1 248 085,03
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		78 337,27	1 320 976,90	-1 242 639,63

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	180 308			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

ALVA

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2 704 620 Euros
Siège social : 3 rue des Chevaliers – 44400 REZE
RCS NANTES B 441 940 905

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 22 JUIN 2021

L'an deux mil vingt-et-un,

Le vingt-deux juin à 12 heures 30,

Les actionnaires de la Société ALVA SAS au capital de 2 704 620 Euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège situé 3 rue des Chevaliers à REZE (44400) sur la convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Hervé COLLET, Président du Directoire de la Société.

Monsieur Bruno CHAPRON est désigné comme secrétaire.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau ainsi composé, permet de constater que trois actionnaires possédant 180 308 actions sont présents. En conséquence, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée.

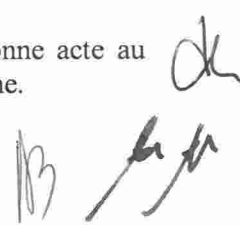
PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT et DELOITTE & ASSOCIES, Commissaires aux Comptes, régulièrement convoqués, n'assistent pas à la réunion.

Monsieur Hervé COLLET dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

- Copie des lettres adressées aux actionnaires,
- Feuille de présence de l'Assemblée,
- Inventaire des valeurs actives et passives de la Société au 31 décembre 2020, ainsi que :
 - . le bilan, le compte de résultat et l'annexe,
 - . le rapport de gestion
 - . le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes
 - . le rapport spécial des commissaires aux comptes
 - . Précision sur renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes titulaires,
 - . Questions diverses

Monsieur Hervé COLLET demande à l'Assemblée de lui donner acte du fait qu'elle a régulièrement convoqué les actionnaires et que les documents ci-dessus ainsi que le nom des actionnaires ont été mis à sa disposition dans les délais légaux prescrits par les statuts.

L'Assemblée, à l'unanimité, reconnaît l'exactitude de cette constatation. Elle en donne acte au Président et lui accorde décharge pour tout ce qui se rapporte à la communication interne.



Monsieur Hervé COLLET rappelle que l'Assemblée aura à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Rapport sur les comptes annuels et rapport spécial des Commissaires aux Comptes pour l'exercice 2020,
- Approbation desdits comptes et des conventions,
- Quitus au Président et aux Commissaires aux Comptes,
- Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Précision sur renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes titulaires,
- Questions diverses.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion sur la marche de la Société pendant l'exercice 2020.

Le Président donne lecture des rapports de PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT et DELOITTE & Associés, Commissaires aux Comptes, à savoir le rapport sur les comptes annuels pour l'exercice 2020 et le rapport spécial sur les conventions visées par les textes légaux en cours.

Puis Monsieur Hervé COLLET déclare la discussion ouverte.

Après échange de vues sans débat ni observation, et personne ne demandant plus la parole, Monsieur Hervé COLLET met aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport sur les comptes annuels des Commissaires aux Comptes, approuve lesdits rapports dans toutes leurs parties, ainsi que le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont présentés.

L'Assemblée Générale donne en conséquence au Président et aux Commissaires aux Comptes, quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par les textes légaux en cours, approuve chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale sur la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice 2020 qui s'élève à un bénéfice de **861 284.49 €** de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice	861 284.49 €
- Report à nouveau	2 180 164.36 €
Disponible à affecter	3 041 448.85 €

Affectation proposée :

- Dividende 5 €/action	901 540.00 €
- Report à nouveau	2 139 908.85 €
	3 041.448.85 €

Nous rappelons que la société a versé les dividendes suivants :

- en 2018 4.44 € par action au titre de l'exercice 2017,
et un dividende exceptionnel de 6 € par action
- en 2019 4.99 € par action au titre de l'exercice 2018,
- en 2020 4.50 € par action au titre de l'exercice 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Le co-commissaire aux comptes titulaire PricewaterhouseCoopers Audit, titulaire depuis l'exercice précédent, a été mandaté pour une période de 6 ans. Elle se terminera lors de l'assemblée générale ordinaire en 2026 relatif à l'exercice 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original ou d'une copie d'extraits ou photocopie du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts ou formalités relatifs aux résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée àheures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président et les Actionnaires.

Le Président
Représenté par
Hervé COLLET



Groupe Delambre
Représenté par
Marie BUSQUET



SARVAL OUEST
Représenté par
Arnaud BECARD



SARIA
Représenté par
Arnaud BECARD



Le Secrétaire

Bruno CHAPRON



ALVA

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2 704 620 Euros
Siège social : 3 rue des Chevaliers – 44400 REZE
RCS NANTES B 441 940 905

RESOLUTIONS VOTEES LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 22 JUIN 2021

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport sur les comptes annuels des Commissaires aux Comptes, approuve lesdits rapports dans toutes leurs parties, ainsi que le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont présentés.

L'Assemblée Générale donne en conséquence au Président et aux Commissaires aux Comptes, quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par les textes légaux en cours, approuve chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale sur la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice 2020 qui s'élève à un bénéfice de **861 284.49 €** de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice	861 284.49 €
- Report à nouveau	<u>2 180 164.36 €</u>
Disponible à affecter	3 041 448.85 €

Affectation proposée :

- Dividende 5 €/action	901 540.00 €
- Report à nouveau	<u>2 139 908.85 €</u>
	3 041.448.85 €

Nous rappelons que la société a versé les dividendes suivants :

- en 2018 4.44 € par action au titre de l'exercice 2017,
et un dividende exceptionnel de 6 € par action
- en 2019 4.99 € par action au titre de l'exercice 2018,
- en 2020 4.50 € par action au titre de l'exercice 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Le co-commissaire aux comptes titulaire PricewaterhouseCoopers Audit, titulaire depuis l'exercice précédent, a été mandaté pour une période de 6 ans. Elle se terminera lors de l'assemblée générale ordinaire en 2026 relatif à l'exercice 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original ou d'une copie d'extraits ou photocopie du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts ou formalités relatifs aux résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président



ALVA SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

PricewaterhouseCoopers Audit
63, rue de Villiers
92208 Neuilly-sur-Seine Cedex

DELOITTE ET ASSOCIES
1 rue Benjamin Franklin – CS 20039
44801 Saint Herblain Cedex

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

Aux associés
ALVA SAS
3 Rue Des Chevaliers
44400 REZE

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 ALVA 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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.

ALVA SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 2

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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

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 des commissaires 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.

ALVA SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 3

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 mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine et Saint Herblain, le 31 mai 2021

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

DELOITTE ET ASSOCIES

Stéphane Schwedes

Stéphane Schwedes

 Eric Piou

31-05-2021 | 23:09 CEST

Eric Piou

ALVA

3 Rue des Chevaliers

44412 REZE CEDEX

Comptes au 31/12/2020



Comptes annuels

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	293 163	290 018	3 146	9 192
Fonds commercial	2 442 993	322 813	2 120 180	2 120 180
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	232 117	103 829	128 289	139 774
Constructions	7 166 885	6 224 068	942 817	1 080 468
Installations techniques, matériel, outillage	36 076 852	27 123 173	8 953 679	7 543 685
Autres immobilisations corporelles	1 755 782	1 106 527	649 255	371 710
Immobilisations en cours	931 560		931 560	1 977 703
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	147 236		147 236	147 236
ACTIF IMMOBILISE	49 046 588	35 170 427	13 876 161	13 389 948
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	570 420		570 420	564 331
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	2 903 886	78 290	2 825 596	3 093 797
Marchandises	46 560		46 560	2 440
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	7 331 485	9 843	7 321 642	8 342 181
Autres créances	2 110 831		2 110 831	4 582 159
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	5 411 720		5 411 720	1 022 972
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	87 148		87 148	67 003
ACTIF CIRCULANT	18 462 049	88 133	18 373 916	17 674 884
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	67 508 637	35 258 561	32 250 077	31 064 831

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 2 704 620)	2 704 620	2 704 620
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	270 462	270 462
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	4 228 534	4 228 534
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	2 180 164	2 284 034
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	861 284	707 516
Subventions d'investissement	109 217	130 488
Provisions réglementées	2 533 872	2 140 359
CAPITAUX PROPRES	12 888 154	12 466 013
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 000	
Provisions pour charges	4 918 092	3 927 835
PROVISIONS	4 928 092	3 927 835
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 787 211	4 901 997
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 820 366	7 387 300
Dettes fiscales et sociales	1 444 530	1 270 529
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	328 250	636 788
Autres dettes	53 473	474 369
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	14 433 830	14 670 983
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	32 250 077	31 064 831

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	89 726		89 726	165 074
Production vendue de biens	23 810 435	38 463 052	62 273 487	57 003 066
Production vendue de services	719 760	23 908	743 668	700 105
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	24 619 920	38 486 959	63 106 880	57 868 246
Production stockée			-244 293	-139 036
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 086	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			218 994	252 895
Autres produits			6 893	9 981
PRODUITS D'EXPLOITATION			63 092 559	57 992 087
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 216 569	3 506 823
Variation de stock (marchandises)			-44 120	38 924
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			29 042 080	25 058 764
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-6 088	34 559
Autres achats et charges externes			20 941 311	21 371 991
Impôts, taxes et versements assimilés			646 725	638 821
Salaires et traitements			3 435 984	3 314 354
Charges sociales			1 469 990	1 440 877
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 248 710	2 251 144
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				33 083
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 826	32 453
Dotations aux provisions			290 314	133 945
Autres charges			42 126	4 486
CHARGES D'EXPLOITATION			61 309 426	57 860 224
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 783 133	131 863
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				962
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				962
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				-577
Intérêts et charges assimilées			90 443	80 196
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			90 443	79 619
RESULTAT FINANCIER			-90 443	-78 657
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 692 690	53 206

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		800 692
Produits exceptionnels sur opérations en capital	93 890	34 259
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	295 644	307 518
PRODUITS EXCEPTIONNELS	389 534	1 142 470
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 023	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	46 786	1 480
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	689 157	552 263
CHARGES EXCEPTIONNELLES	746 966	553 743
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-357 432	588 726
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	82 595	
Impôts sur les bénéfices	391 378	-65 584
TOTAL DES PRODUITS	63 482 093	59 135 519
TOTAL DES CHARGES	62 620 809	58 428 003
BENEFICE OU PERTE	861 284	707 516

101 – Présentation de la société

La société ALVA est spécialisée dans le traitement des corps gras d'origine animale.

Le siège social est situé à REZE. Elle exerce son activité sur 3 sites de production distinct :

- REZE
- BEUVILLERS
- ISSE

Elle est détenue à parts égales par le Groupe SARIA et le Groupe DELAMBRE, à la suite de sa constitution en 2006 par apport des branches complètes et autonomes des activités « Collecte et fonte » exploitées par les sociétés SARIA INDUSTRIES BRETAGNE SA et MAINGUET SAS, ainsi que des activités « Raffinage et Conditionnement » exploitées par CGAO SAS.

En fonction de leur nature et des débouchés, les produits finis sont commercialisés soit en vrac soit conditionnés. Les produits conditionnés destinés à l'alimentation humaine et dont la gamme est complétée avec des corps gras végétaux sont vendus sous le nom commercial « ALVA FOOD».

102 – Autres informations

L'effectif à la clôture de l'exercice est de 95 personnes :

cadres : 18
Techn./agents de maîtrise : 15
employés : 9
ouvriers et chauffeurs : 50
contrat de professionnalisation : 0
apprentis : 3
ALVA a eu recours en moyenne à 10,86 intérimaires.

L'Assemblée Générale des actionnaires réunie ordinairement le 2 juillet 2020 a décidé de procéder à la distribution d'un dividende de 4,50 € par action, soit un montant total de 811 386,00 €.

La société ALVA est consolidée dans chacun des deux groupes dont elle dépend :

- Par intégration proportionnelle chez GROUPE DELAMBRE.
- Par mise en équivalence dans le Groupe RETHMANN.

Le Président a arrêté les comptes annuels 2019 le 29/05/2020.

103 – Evénements marquants

L'exercice écoulé a été marqué par une amélioration très nette du Résultat d'exploitation qui atteint 1 799 k€ vs 132 k€ à fin 2019.

La pandémie de la COVID-19 n'a pas entraîné de fermeture de nos sites industriels, mais notre organisation s'est adaptée pour faire face aux contraintes sanitaires. L'entreprise a été très réactive. Le télétravail a été mis en place.

L'impact économique majeur a été la perte de 4000 tonnes de canard (-20%). Ce manque de matière première entraîne un manque à gagner de marge de 900 k€.

104 – Evénement postérieur à la clôture dans le cadre de la gestion du Covid-19

L'exercice 2021 se déroule conformément aux prévisions de premier trimestre.

Nous continuons à fonctionner dans le cadre des mesures de confinement mises en place depuis le 18 mars 2020.

I – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2015-06, ANC 2016-07 et ANC 2018-01 relatif aux changements de méthodes, changement d'estimations et corrections d'erreurs, et en respectant les principes et méthodes comptables généralement admis.

Le règlement ANC 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture est applicable aux exercices ouverts depuis le 1er janvier 2017.

201 – Amortissements des immobilisations

La réglementation sur les actifs, notamment sur la constatation et l'amortissement des immobilisations par composant, est appliquée pour les investissements industriels récents.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée d'utilisation suivant le mode linéaire ou dégressif, à compter de la date de mise en service. Toutefois, le complément d'amortissements résultant de l'application du mode dégressif est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

Les principales durées retenues sont :

- Logiciels informatiques	de	3	à	5 ans
- Constructions et aménagements immobiliers	de	10	à	20 ans
- Matériels industriels	de	5	à	10 ans
- Agencements industriels	de	5	à	10 ans
- Matériel de bureau	de	3	à	5 ans
- Mobilier	de	5	à	10 ans

202 – Appréciation de la valeur des fonds de commerce

Dans le cadre du règlement ANC 2015-06 au 1^{er} janvier 2016, la société a procédé à une analyse des éléments composant le fonds de commerce inscrits à l'actif ; elle n'a identifié aucun élément présentant une durée d'utilisation limitée. De ce fait et conformément aux méthodes pratiquées lors des années précédentes, un test de dépréciation continuera d'être effectué à la fin de chaque exercice afin d'en déterminer leur valeur actuelle.

Selon le règlement ANC 2015-06, le test de dépréciation réalisé à chaque clôture doit obligatoirement être basé sur une projection de cash-flows actualisés à compter des exercices ouverts au 1^{er} janvier 2016. En application de l'article L123-14 du Code de commerce, il a été considéré que cette prescription comptable est impropre à donner une image fidèle du patrimoine de l'entreprise pour les raisons suivantes :

- Lors des apports initiaux, la valorisation des éléments comptabilisés en fonds de commerce a été déterminée sur la base des tonnages de matières collectées. Cet indicateur constitue encore aujourd'hui la composante fondamentale du niveau d'activité future de l'entreprise ainsi que de sa rentabilité;
- En raison de la volatilité des prix d'achat et de vente sur le marché, la société ne dispose pas de suffisamment d'éléments tangibles pour estimer de façon fiable les cash-flows futurs.

Par conséquent, par dérogation aux principes comptables et comme ce fut le cas pour les exercices précédents, le test de dépréciation relatif à la valeur actuelle des éléments comptabilisés en fonds de commerce continuera d'être basé sur l'évolution des volumes de matières premières collectées par rapport aux données historiques.

Si cette valeur actuelle devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation sera

constatée.

203 – Stocks

La valorisation des stocks de clôture est établie sur les bases suivantes :

- Approvisionnements au prix d'achat majoré des coûts d'approche;
- Produits finis vrac graisses et protéines et produits finis conditionnés au prix de revient.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est supérieure à la valeur probable de réalisation.

204 – Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à la valeur nominale. Les créances dont le recouvrement apparaît compromis sont provisionnées au prorata du risque estimé.

205 – Séparation de période

Les produits et charges courus et non échus à la clôture de l'exercice sont provisionnés dans les comptes de dettes et créances appropriés.

206 – Provision pour hausse des prix

Lorsque, pour un produit fini donné figurant en stock, il est constaté au cours d'une période ne pouvant excéder deux exercices successifs, une hausse des prix supérieure à 10%, l'entreprise est fondée à constituer une provision correspondant à la fraction de cette hausse supérieure à 10%.

Cette provision déductible fiscalement doit être rapportée, au plus tard, aux résultats imposables de l'exercice en cours à l'expiration de la 6^{ème} année suivant la date de sa constitution.

207 – Indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités de départ à la retraite a été évaluée conformément à la recommandation 2003-R-01 du CNC.

La provision est comptabilisée.

Les hypothèses et paramètres retenus en intégrant les dispositions de la Convention Collective des Industries Chimiques sont principalement :

- Assiette de rémunération : Salaire annuel hors primes exceptionnelles

Hypothèses retenues :

	Exercice 2020		Exercice 2019	
	Comptes sociaux	Consolidation	Comptes sociaux	Consolidation
Taux actualisation IFC	0,29%	2,08%	0,77%	2,71%
Taux actualisation Médailles	0,29%	1,64%	0,77%	2,71%
Taux de démission moyen (3 ans)				
Cadres	6,12%	6,12%	6,68%	6,68%
Non cadres	2,66%	2,66%	2,99%	2,99%
Taux de charges sociales	41,50%	41,50%	50%	50%
Taux de revalorisation salaires	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%

Age de départ à la retraite : Cadres 65 ans Non cadres : 62 ans

208 - Coûts de démantèlement et de remise en état des sites

En 2010, la société a décidé d'enregistrer parmi les actifs corporels, les coûts de démantèlement et de remises en état des sites en contrepartie d'une provision pour risques et charges inscrite au passif du bilan.

En effet, Alva qui n'est propriétaire d'aucun des terrains et bâtiments pour chacun de ses trois sites de production, est titulaire de baux commerciaux prévoyant le droit des propriétaires d'exiger, au départ du preneur et à ses frais, l'enlèvement des installations et la remise de locaux dans leur état primitif et exempts de substance dangereuse pour l'environnement.

L'évaluation des coûts inéluctables a été effectuée par l'application d'un taux de 9,66% environ sur les actifs bruts concernés, à savoir les agencements immobiliers, les installations et les matériels industriels en compte. Une actualisation a été effectuée à la clôture de l'exercice en fonction des investissements nets réalisés.

Les modalités d'amortissement des coûts de démantèlement inscrits à l'actif immobilisé ont été définies en fonction du niveau d'amortissement des actifs à démanteler sur la base d'une durée de vie résiduelle de 5 ans pour les trois sites industriels d'Alva à compter du 1^{er} janvier 2020.

Cette évaluation a été confrontée à une étude réalisée par la société SEDV le 25/3/2011 qui confirme les sommes en jeu.

Notes sur les principaux postes
du bilan et CR

Déclaration au 31/12/2020

<u>301 - Fonds de commerce</u>	<u>Valeur brute</u>	<u>Provision</u>	<u>Valeur nette</u>
Droits de collecte et clientèle	2 443	323	2 120

Le fonds de commerce correspond :

- D'une part aux droits de collecte apportés par MAINGUET lors de la constitution pour 2 291 K€.
- D'autre part au fonds de clientèle CELYS apporté au 31 mai 2008 pour 152 K€.

En application du règlement ANC 2015-06, un test de dépréciation a été réalisé au 31 décembre 2020, conformément à la méthode décrite au § 202. Le test a révélé une augmentation de valeur de 55 K€ ne justifiant pas la constatation d'un complément de dépréciation.

302 - Coûts de démantèlement

	<u>Montant brut</u>	<u>Amortissements</u>	<u>Valeur nette</u>
Coûts démantèlement	2 983	2 983	0
Acquisitions/ Dotation	828	166	662
Sous-total	3 811	3 149	662

Les investissements de la période concernent essentiellement des équipements industriels dans le cadre des travaux de modernisation des outils de production. Ils se répartissent ainsi :

- REZE	1 571
- LISIEUX	258
- ISSE	125
- SIEGE	0
	<u>1 954</u>

Les immobilisations sorties au cours de l'exercice étaient intégralement amorties.

Les immobilisations en cours s'élèvent à 932 K€ et se rapportent essentiellement à des travaux de modernisation des sites de Rezé et Lisieux.

303 – Stocks

Ils sont constitués des éléments suivants (valeurs en K€) :

	<u>Brut</u>	<u>Provisions</u>	<u>Net</u>
Matières premières et Fournitures	570		570
Produits finis	2 904	78	2 826
Marchandises	47		47
Total K€	3 521	78	3 443

304 – Clients

L'encours clients s'élève à 7 332 K€ ; il est provisionné à hauteur de 10 K€ en couverture des risques de non recouvrement de certaines créances.

305 – Echéances des créances

Toutes les créances sont à échéance à moins d'un an, à l'exception des dépôts de garantie inscrits en autres immobilisations financières pour 147 K€.

Notes sur les principaux postes
du bilan et CR

Déclaration au 31/12/2020

306 – Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 87 K€ et concernent des charges d'exploitation se rapportant à l'exercice 2020.

Libellés	Date Période	Montants		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
TC Plastic	01/07/2020 01/06/2021	10 099,50		
Bureau Véritas	01/10/2020 01/03/2021	1 618,05		
Bureau Véritas	01/01/2021 31/12/2022	2 011,66		
CM CIC BAIL	01/09/2020 01/08/2021	380,72		
Cofisof	01/07/2020 30/06/2021	211,50		
Cometi	01/04/2020 01/03/2021	3 585,01		
Compresseur	01/04/2020 01/03/2021	2 486,50		
Defi Bretagne	01/04/2020 01/03/2021	842,04		
Delta Secu	01/11/2020 01/10/2021	2 052,41		
Ecovadis	01/09/2020 01/08/2021	320,00		
Eiffage Energie	01/10/2020 01/09/2021	560,98		
Endress Hauser	01/06/2020 01/05/2021	2 395,81		
Iterg	01/06/2020 01/05/2021	479,15		
MCI	01/04/2020 01/03/2021	1 471,01		
OLEAP	01/11/2020 01/10/2021	1 260,78		
Orange	01/11/2020 01/10/2021	469,41		
Ouest Electro Technique	01/01/2021 31/12/2021	5 943,00		
Quarks Service	01/06/2020 01/05/2021	800,00		
SAPIAN	01/03/2020 01/02/2021	857,23		
SCI 4 CHEVALIERS	01/12/2020 01/02/2021	9 772,38		
SIEMENS	01/08/2020 01/01/2021	241,92		
Toyota	01/05/2020 01/04/2021	116,60		
Videojet	01/09/2020 01/08/2021	1 000,67		
Videojet	01/10/2020 01/09/2021	949,50		
Videojet	01/10/2020 01/09/2021	613,27		
Videojet	01/10/2020 01/09/2021	1 516,50		
Eiffage Energie	01/03/2020 01/02/2021	1 978,34		
SARIA	01/12/2020 01/02/2021	19 366,00		
Ecolab	01/03/2020 01/02/2021	386,86		
OET	01/01/2021 31/12/2021	4 527,00		
SARIA	01/12/2020 01/02/2021	8 834,67		
TOTAL		87 148,47		

307- Capital social & Réserves

Le capital social s'élève à 2 704 K € et est composé de 180 308 actions au nominal de 15 €. Une réserve spéciale a été constituée lors des opérations d'apports à hauteur de 4 229 K€.

L'Assemblée Générale du 02 juillet 2020 a décidé d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit +707 K€ sur le report à nouveau et de verser des dividendes aux actionnaires pour 811 K€.

Le report à nouveau ressort à 2 180 K€.

308 – Subventions d'équipement

Les subventions d'équipement sont reprises au compte de résultat au prorata des dotations aux amortissements pratiquées sur les biens qu'elles financent, soit 23 K€ au titre de l'exercice (Cpte 777000).

Notes sur les principaux postes du bilan et CR

Déclaration au 31/12/2020

309 - Emprunts

Organisme Bancaire	Mise en Place	Montant initial	- de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	TOTAL
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	10/04/2015	1 400 000	233 333		0	233 333
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	29/01/2019	1 862 000	465 500	814 625	0	1 280 125
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	08/11/2019	500 000	124 623	313 908	0	438 531
BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE (BPGO)	24/03/2020	500 000	109 930	362 709	0	472 639
CIC OUEST (CIO)	28/02/2019	800 000	200 619	219 041	0	419 660
CIC OUEST (CIO)	05/03/2020	500 000	99 229	318 579	0	417 808
BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL (BECM)	15/07/2019	2 000 000	397 551	1 110 019	0	1 507 570
		7 562 000	1 630 784	3 138 882	0	4 769 666
Total souscrit N		1 000 000				

Les intérêts courus s'élèvent à 17 545 €.

310 – Echéances des dettes

Toutes les dettes sont à échéance à moins d'un an, à l'exception des financements bancaires 2019 et 2020 (BPA/CIC/BECM).

311 – Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La société n'a pas déduit de son résultat fiscal les charges suivantes :

Allègement de la base future d'impôt

-Provision pour IFC	960
-Contribution de solidarité	73
-réserve de participation et FS	99
-Suramortissement restant à comptabiliser	440
-Droit au bail réintégré	200
	1 772

Accroissement de la base future d'impôt

-Provisions réglementées	2 534
-Subventions	109
	2 643

Notes sur les principaux postes
du bilan et CR

Déclaration au 31/12/2020

312 - Répartition du chiffre d'affaires

	2020			2019			Evol 2020/2019		
	France	Export	Total	France	Export	Total	France	Export	Total
Graisses	20 206	31 636	51 841	20 418	26 020	46 438	-212	5 616	5 403
Protéines	3 611	6 821	10 432	4 361	6 204	10 565	-751	618	-133
Prestations	618		618	612		612	6	0	6
Matières crues	90		90	165		165	-75	0	-75
Divers	125		125	88		88	37	0	37
Total	24 650	38 457	63 107	25 645	32 224	57 868	-995	6 234	5 239

313- Engagement de crédit-bail

	Matériel	Véhicules	total
Valeur d'origine à l'ouverture	192	493	685
Nouveaux contrats	0	0	0
Contrats soldés	0	0	0
Valeur d'origine à la clôture	192	493	685
Amortissements			
-cumul exercices antérieurs	134	157	291
-Dotation exercice	38	99	137
-Fin de financement	0	0	0
	172	256	428
Redevances payées			
-Cumul exercices antérieurs	138	161	299
-Charges exercice	39	99	139
-Fin de financement	0	0	0
	177	260	438
Redevances à payer			
- A 1 an au plus	23	99	122
- A plus d'un an	0	137	137
	23	236	259
Valeur résiduelle	2	5	7
Engagements de Crédit-bail	25	241	266

**Notes sur les principaux postes
du bilan et CR**

Déclaration au 31/12/2020

314 – Engagements sur commandes d'immobilisations

Ste	Engagement total	Immobilisations en-cours	Solde à engager
Rezé	1 081	894	187
Lisieux	286	37	249
Issé	0	0	0
	1 367	931	436

315 – Autres informations

- Le montant des honoraires de commissaires aux comptes inscrits en charges s'élève à 54 K€, répartis équitablement entre les 2 co-commissaires aux comptes.
- La société ne rémunère pas les membres des organes de Direction et d'Administration.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 736 156		
Terrains	232 117		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	7 157 817		56 974
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	32 720 840		3 357 106
Installations générales, agenc., aménag.	23 516		
Matériel de transport	800 317		404 499
Matériel de bureau, informatique, mobilier	552 599		9 272
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 977 703		1 953 637
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 464 908		5 781 488
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	147 236		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	147 236		
TOTAL GENERAL	46 348 300		5 781 488

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			2 736 156	
Terrains			232 117	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		47 906	7 166 885	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 095	36 076 852	
Installations générales, agencements divers			23 516	
Matériel de transport		34 420	1 170 396	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			561 871	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 999 779	931 560	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 083 200	46 163 196	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			147 236	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			147 236	
TOTAL GENERAL		3 083 200	49 046 588	

Amortissements

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	283 971	6 046		290 018
Terrains	92 343	11 485		103 829
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	6 077 349	147 839	1 120	6 224 068
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 177 155	1 947 112	1 095	27 123 173
Installations générales, agenc. et aménag. divers	19 268	2 105		21 374
Matériel de transport	490 504	117 192	34 420	573 276
Matériel de bureau et informatique, mobilier	494 948	16 930		511 878
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 351 568	2 242 663	36 635	34 557 597
TOTAL GENERAL	32 635 539	2 248 710	36 635	34 847 614

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
</							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	64 211			64 211
Amortissements dérogatoires	2 076 148	689 157	295 643	2 469 661
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 140 359	689 157	295 643	2 533 872
Provisions pour litiges		91 000	91 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	909 445	170 992	37 857	1 042 580
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	35 279	79 722	50 672	64 329
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 983 111	838 072		3 821 183
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	3 927 835	1 179 786	179 529	4 928 092
Dépréciations immobilisations incorporelles	322 813			322 813
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	54 382	23 908		78 290
Dépréciations comptes clients	48 156	1 918	40 231	9 843
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	425 351	25 826	40 231	410 946
TOTAL GENERAL	6 493 545	1 894 769	515 403	7 872 910
Dotations et reprises d'exploitation		316 140	168 360	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		1 578 628	347 043	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	147 236	147 236	
Clients douteux ou litigieux	3 616	3 616	
Autres créances clients	7 327 870	7 327 870	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 685	4 685	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	37 709	37 709	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 007 135	2 007 135	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	35 182	35 182	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	26 119	26 119	
Charges constatées d'avance	87 148	87 148	
TOTAL GENERAL	9 676 701	9 676 701	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	903 203	221 915	681 288	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 884 008	1 426 415	2 457 593	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 820 366	7 820 366		
Personnel et comptes rattachés	538 021	538 021		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	728 403	728 403		
Etat : impôt sur les bénéfices	32 121	32 121		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	24 143	24 143		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	121 842	121 842		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	328 250	328 250		
Groupe et associés				
Autres dettes	53 473	53 473		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 433 830	11 294 949	3 138 882	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

1 030 502

Emprunts remboursés en cours d'exercice

1 145 288

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	Interets courus emp ets credit	5 044,73	5 929,88	-885,15
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		5 044,73	5 929,88	-885,15
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408101	Frs fa a recevoir france tiers	1 618 203,87	1 373 400,40	244 803,47
408102	Frs fa a recevoir france inter	260 754,06	540 163,21	-279 409,15
408105	Frs fa a recevoir cee tiers	37 094,24	89 649,90	-52 555,66
408201	Frs fa a recevoir achats franc	706 900,88	677 318,60	29 582,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		2 622 953,05	2 680 532,11	-57 579,06
AUTRES DETTES				
419811	Clients avoirs a etabli tiers	7 940,93	6 857,50	1 083,43
468600	Charges a payer		246 381,78	-246 381,78
TOTAL AUTRES DETTES		7 940,93	253 239,28	-245 298,35
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision congés payés	335 357,48	308 227,27	27 130,21
428260	Provision prime précarité CDD		1 530,29	-1 530,29
428400	Provision participation	82 595,35		82 595,35
428600	Personnel - Autres dettes	66 100,00	65 362,00	738,00
428680	Provision heures supplémentaires	43 915,65	21 426,81	22 488,84
438200	Prov charges s/congés payés	176 603,62	162 274,43	14 329,19
438260	Prov charges s/prime précarité		813,57	-813,57
438600	Autres charges à payer	40 980,57	25 136,00	15 844,57
438640	Taxe effort de construction	14 774,78	14 611,97	162,81
438650	Taxe d'apprentissage	630,43		630,43
438663	Contribution Sociale de Soli	70 701,31	61 008,00	9 693,31
438671	Prov Formation Professionnalis	1 511,08	9 253,50	-7 742,42
438680	Prov charges s/heures suppléme	21 944,71	10 703,21	11 241,50
448600	Etat - Charges à payer	14 839,63	39 722,25	-24 882,62
448610	CVAE	70 443,00	48 030,00	22 413,00
448650	Taxe anti-pollution	23 200,00	77 797,00	-54 597,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		963 597,61	845 896,30	117 701,31
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	Interets courus à payer	12 500,00	12 500,00	
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		12 500,00	12 500,00	
TOTAL CHARGES A PAYER		3 612 036,32	3 798 097,57	-186 061,25

Z6U - ALVA
3 RUE DES CHEVALIERS
44412 REZE CEDEX

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2020

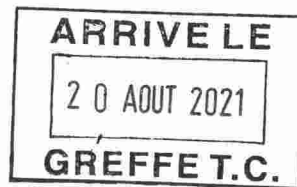
Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatees d'avance	87 148,49	67 003,49	20 145,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		87 148,49	67 003,49	20 145,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418102	Clients factures a etabliir fra	5 445,40		5 445,40
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		5 445,40		5 445,40
AUTRES CREANCES				
438700	Produits a recevoir	4 489,95		4 489,95
438710	Indemnités journalieres S.S.	33 219,51	27 572,71	5 646,80
448700	Etat - Produits a recevoir	35 182,41	1 293 404,19	-1 258 221,78
TOTAL AUTRES CREANCES		72 891,87	1 320 976,90	-1 248 085,03
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		78 337,27	1 320 976,90	-1 242 639,63

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2020

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	180 308			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				



GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE
2 bis quai François Mitterrand
B.P. 86209
44262 - NANTES CEDEX 02

Objet : Dépôt des comptes 2020 ALVA SAS

Rezé, le 18 aout 2021

Mesdames,

Nous vous prions de trouver, ci-joint, les différents documents, en un seul exemplaire, concernant notre exercice clos au 31 décembre 2020, à savoir :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat annexe)
- le rapport des Commissaires aux Comptes
- PV AGO
- les résolutions votées

Vous trouverez également un chèque de 45.20 € en paiement des frais de dépôt.

Veuillez agréer, Mesdames, l'expression de nos salutations distinguées.

Le Service Juridique

Mme TREGRET

