

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 : 2014 B 01259 Numéro SIREN : 802 644 526 Nom ou dénomination : ARTIS Développement

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2021 sous le numéro de dépôt 15177

Depose au Greffe

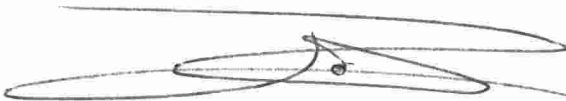
le **8** JUIL. 2021

sous le N° **15177**

RCS N° **1431259**

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme


ARTIS
ARTIS DEVELOPPEMENT SARL
Au capital de 714 000 euros
Parc d'Activités des Estuaires
309 avenue Lavoisier - 44590 DERVAL
Tél. : 02 40 07 81 17 / Fax : 02 40 28 54 36
Siret : 802 644 528 00013
TVA FR61 802644526 / APE : 7010Z

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	105 718	91 373	14 345	24 646
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	187 168	67 187	119 982	162 625
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 176 115		2 176 115	2 085 726
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 078		1 078	1 078
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 471 079	158 559	2 312 520	2 275 075
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	177 787		177 787	186 509
Autres créances	107 313		107 313	5 726
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	347 240		347 240	205 499
Charges constatées d'avance (3)	1 308		1 308	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	633 648		633 648	397 735
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 104 727	158 559	2 946 168	2 672 810
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

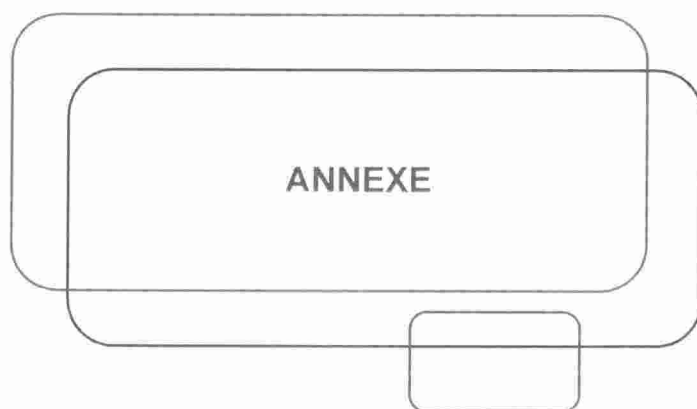
	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	714 000	714 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 931	4 866
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	400 197	75 970
Report à nouveau	16 490	16 490
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	220 236	341 291
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	31 271	15 635
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 404 125	1 168 253
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 080 746	1 264 708
Emprunts et dettes financières diverses (3)	180 315	66 733
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 416	52 914
Dettes fiscales et sociales	219 566	120 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 542 043	1 504 557
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 946 168	2 672 810
(1) Dont à plus d'un an (a)	864 866	1 061 713
(1) Dont à moins d'un an (a)	677 178	442 844
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	12 885	463
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 154 162		1 154 162	839 624
Chiffre d'affaires net	1 154 162		1 154 162	839 624
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 500	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			66 904	30 421
Autres produits			27	13
Total produits d'exploitation (I)			1 223 594	870 058
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			217	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			298 972	221 286
Impôts, taxes et versements assimilés			3 793	4 634
Salaires et traitements			559 841	350 912
Charges sociales			264 178	165 357
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 409	40 624
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			19	21
Total charges d'exploitation (II)			1 189 428	782 835
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			34 166	87 223
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			218 820	296 250
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			218 820	296 250
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			14 813	10 988
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			14 813	10 988
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			204 007	285 262
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			238 172	372 485

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 744
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 744
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	805	255
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 635	15 635
Total charges exceptionnelles (VIII)	16 440	15 890
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-16 440	-14 146
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 496	17 048
Total des produits (I+III+V+VII)	1 442 414	1 168 052
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 222 178	826 761
BENEFICE OU PERTE	220 236	341 291
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	8 127	6 248
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	218 820	296 250
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		30



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société ARTIS Développement a souscrit au capital de des sociétés suivantes créées en 2020 :

- ARTIS FACILITIES pour un montant de 17 000 euros représentant 85% des droits de vote,
- ARTIS LOCATION pour un montant de 20 000 euros représentant 100% des droits de vote,
- SAS LES ESTUAIRES pour un montant de 200 euros représentant 10% des droits de vote.

La société ARTIS Développement a :

- souscrit à l'augmentation de capital de la SARL TSM Soudure, le 12 mars 2020, pour un montant de 38 633 euros représentant 25% des droits de vote,
- acquis 25% des parts sociales de la société NRE pour un montant de 14 556 euros.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 2 946 168 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 220 236 euros.

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

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

Règles générales

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

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 4 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100 478	5 240		105 718
Immobilisations incorporelles	100 478	5 240		105 718
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	174 614			174 614
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 329	4 225		12 554
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	182 944	4 225		187 168
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 085 726	90 389		2 176 115
- Autres titres immobilisés	1 000			1 000
- Prêts et autres immobilisations financières	1 078			1 078
Immobilisations financières	2 087 804	90 389		2 178 193
ACTIF IMMOBILISE	2 371 225	99 854		2 471 079

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

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

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

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

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

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

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU NAITE	126	386	100,00	1 289	1 289			2 006	40	200
SAS ARTIS FACILITIES	20		85,00	17	17					
SASU ARTIS LOCATION	20		100,00	20	20					
SAS ARTIS	60	1 262	68,00	714	714			5 716	40	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL TUYAUTERIE SOUDURE MA	42	86	25,00	39	39			265	-3	
SAS EVCO	20	337	25,00	5	5			1 346	11	19
SAS NRE	20		25,00	15	15					
SAS LES ESTUAIRES	2		10,00							
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	75 831	15 541		91 373
Immobilisations incorporelles	75 831	15 541		91 373
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	19 372	43 654		63 025
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	947	3 214		4 161
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	20 319	46 868		67 187
ACTIF IMMOBILISE	96 150	62 409		158 559

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 287 486 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 078		1 078
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	177 787	177 787	
Autres	107 313	107 313	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 308	1 308	
Total	287 486	286 408	1 078
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Org. Sociaux Produits à recevoir	67
Etat Produits à recevoir	7 421
Intérêts couru sur CC	70
Total	7 558

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 714 000,00 euros décomposé en 7 140 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 26/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	16 490
Résultat de l'exercice précédent	341 291
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	357 781
Affectations aux réserves	341 291
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	16 490
Total des affectations	357 781

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	714 000				714 000
Réserve légale	4 866	17 065	17 065		21 931
Réserves générales	75 970	324 227	324 227		400 197
Report à Nouveau	16 490				16 490
Résultat de l'exercice	341 291	-341 291	220 236	341 291	220 236
Provisions réglementées	15 635		15 635		31 271
Total Capitaux Propres	1 168 253		577 162	341 291	1 404 125

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	15 635	15 635		31 271
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	15 635	15 635		31 271
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		15 635		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 542 043 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	12 885	12 885		
- à plus de 1 an à l'origine	1 067 861	202 995	701 368	163 498
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 416	61 416		
Dettes fiscales et sociales	219 566	219 566		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	180 315	180 315		
Produits constatés d'avance				
Total	1 542 043	677 178	701 368	163 498
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	194 642			
(**) Dont envers les associés	180 315			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 180 315 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	41 694	41 694	41 155
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	41 694	41 694	41 155

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	6 600
Intérêts courus sur emprunts	6 148
Frais bancaires à payer	359
Dette provision congés payés	37 511
Autres charges à payer	26 475
Charges sur congés payés	17 381
Autres charges à payer	66 583
Etat Charges à payer	2 566
Total	163 623

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 308		
Total	1 308		

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les nouvelles mesures sanitaires prises en 2021 pour éradiquer l'épidémie de Covid-19 vont probablement affecter l'activité économique de notre société et de nos filiales pour les mois à venir, sans pour autant remettre en cause leur continuité d'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'impact financier de cette épidémie sur l'exercice 2021 ne peut être encore évalué avec précision.

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	45 361
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement des actions NAITE en garantie emprunt Caisse d'épargne	550 000
Nantissement des actions NAITE en garantie emprunt Crédit agricole	550 000
Autres engagements donnés	1 100 000
Total	1 145 361
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 100 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel- Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				62 497	62 497
Cumul exercices antérieurs				15 563	15 563
Dotations de l'exercice				7 708	7 708
Amortissements				23 270	23 270
Cumul exercices antérieurs				15 620	15 620
Exercice				8 127	8 127
Redevances payées				23 747	23 747
A un an au plus				10 640	10 640
A plus d'un an et cinq ans au plus				13 153	13 153
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				23 793	23 793
A un an au plus				249	249
A plus d'un an et cinq ans au plus				21 319	21 319
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				21 568	21 568
Montant pris en charge dans l'exercice				8 127	8 127

ARTIS DÉVELOPPEMENT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 714 000,00 €

Siège social : 309 Avenue Lavoisier Espace du Mortier

44590 DERVAL

802 644 526 RCS NANTES

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 30 JUIN 2021**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 220 236,02 €, de la manière suivante :

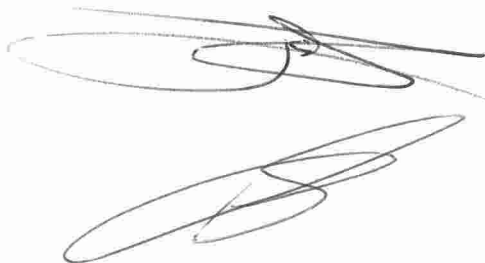
- Un résultat de 220 236,02 €
- Une somme de 11 011,80 €
Au compte "réserve légale",
- Une somme de 209 224,22 €
Affectée, pour solde, au compte "autres réserves".

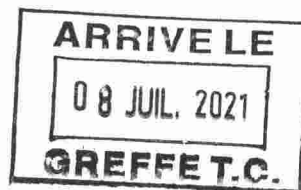
Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

La Gérance





CBUS,20

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE NANTES**

IMMEUBLE « LE RHUYS »
2 BIS QUAI FRANÇOIS MITTERRAND
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

Le 07/07/2021

N/Réf : ARTIS DEVELOPPEMENT
802 644 526 RCS NANTES
Dépôt des comptes annuels – Exercice clos le 31 décembre 2020

Monsieur le Greffier,

Conformément aux dispositions de l'article L 232-22 du Code de Commerce modifié par la Loi n° 2012-387 de simplification du droit et d'allégement des démarches administratives publiée au Journal Officiel le 23 mars 2012, nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants en un seul exemplaire :

- ✓ les comptes annuels de la société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- ✓ la décision d'affectation du résultat.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire d'un montant de 45,20 € pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.

La Gérance

Two handwritten signatures in black ink. The top signature is more complex and stylized, while the bottom one is simpler and more fluid.



AUDEX
ATLANTIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ARTIS DEVELOPPEMENT

Société à Responsabilité Limitée

au capital de 714 000 €

309 Avenue Lavoisier

44590 DERVAL

Exercice clos le 31/12/2020

AUDEX ATLANTIQUE : EXPERTISE COMPTABLE / AUDIT-CONSEIL

3 rue Guglielmo Marconi, 44800 Saint-Herblain ■ T +33 (0)2 51 11 08 65

contact@audex-atlantique.fr ■ www.audex-atlantique.fr

SARL d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 50000 € ■ RCS 514 894 930 à Nantes ■ TVA intracommunautaire : FR 57514894930 ■
Inscrite à l'ordre des experts comptables des Pays-de-Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes Ouest Atlantique

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ARTIS DEVELOPPEMENT Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'Assemblée Générale de la société ARTIS DEVELOPPEMENT,

1 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 **ARTIS DEVELOPPEMENT**, 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.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

3 Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations 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, notamment nous nous sommes assurés que les valeurs d'inventaire des titres de participation sont au moins égales aux valeurs nettes comptables figurant au bilan. Nous estimons que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire, conformément aux principes comptables énoncés à la note de l'annexe « Titres de participation » sont pertinents.

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.

4 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 de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5 Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 la gérance.

6 Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

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

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

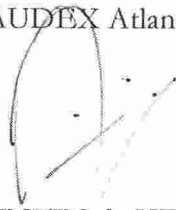
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Saint-Herblain, le 22 juin 2021

Pour AUDEX Atlantique



Benoît QUINTIN de KERCADIO
Commissaire aux Comptes



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	105 718	91 373	14 345	24 646
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	187 168	67 187	119 982	162 625
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 176 115		2 176 115	2 085 726
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 078		1 078	1 078
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 471 079	158 559	2 312 520	2 275 075
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	177 787		177 787	186 509
Autres créances	107 313		107 313	5 726
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	347 240		347 240	205 499
Charges constatées d'avance (3)	1 308		1 308	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	633 648		633 648	397 735
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 104 727	158 559	2 946 168	2 672 810
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Visé par
AUDEX Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	714 000	714 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 931	4 866
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	400 197	75 970
Report à nouveau	16 490	16 490
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	220 236	341 291
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	31 271	15 635
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 404 125	1 168 253
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 080 746	1 264 708
Emprunts et dettes financières diverses (3)	180 315	66 733
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 416	52 914
Dettes fiscales et sociales	219 566	120 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 542 043	1 504 557
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 946 168	2 672 810
(1) Dont à plus d'un an (a)	864 866	1 061 713
(1) Dont à moins d'un an (a)	677 178	442 844
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	12 885	463
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Visé par
AUDEx Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 154 162		1 154 162	839 624
Chiffre d'affaires net	1 154 162		1 154 162	839 624
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 500	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			66 904	30 421
Autres produits			27	13
Total produits d'exploitation (I)			1 223 594	870 058
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			217	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			298 972	221 286
Impôts, taxes et versements assimilés			3 793	4 634
Salaires et traitements			559 841	350 912
Charges sociales			264 178	165 357
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 409	40 624
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			19	21
Total charges d'exploitation (II)			1 189 428	782 835
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			34 166	87 223
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			218 820	296 250
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			218 820	296 250
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			14 813	10 988
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			14 813	10 988
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			204 007	285 262
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			238 172	372 485

Visé par

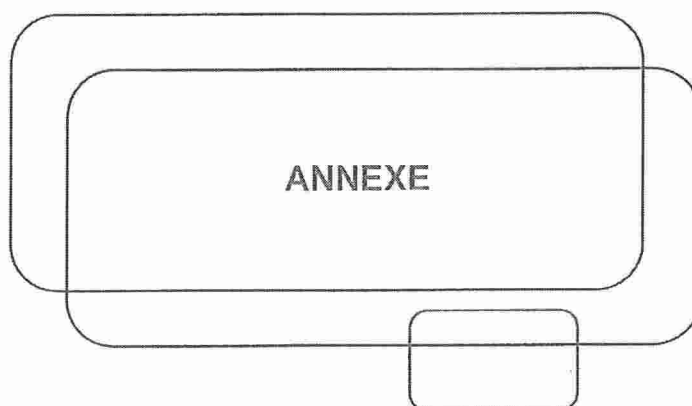
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 744
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 744
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	805	255
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 635	15 635
Total charges exceptionnelles (VIII)	16 440	15 890
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-16 440	-14 146
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 496	17 048
Total des produits (I+III+V+VII)	1 442 414	1 168 052
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 222 178	826 761
BENEFICE OU PERTE	220 236	341 291
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	8 127	6 248
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	218 820	296 250
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		30

Visé par

 AUDEX Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société ARTIS Développement a souscrit au capital de des sociétés suivantes créées en 2020 :

- ARTIS FACILITIES pour un montant de 17 000 euros représentant 85% des droits de vote,
- ARTIS LOCATION pour un montant de 20 000 euros représentant 100% des droits de vote,
- SAS LES ESTUAIRES pour un montant de 200 euros représentant 10% des droits de vote.

La société ARTIS Développement a :

- souscrit à l'augmentation de capital de la SARL TSM Soudure, le 12 mars 2020, pour un montant de 38 633 euros représentant 25% des droits de vote,
- acquis 25% des parts sociales de la société NRE pour un montant de 14 556 euros.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 2 946 168 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 220 236 euros.

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

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

Règles générales

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

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 4 ans

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 3 ans

* Matériel informatique : 3 ans

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100 478	5 240		105 718
Immobilisations incorporelles	100 478	5 240		105 718
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	174 614			174 614
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 329	4 225		12 554
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	182 944	4 225		187 168
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 085 726	90 389		2 176 115
- Autres titres immobilisés	1 000			1 000
- Prêts et autres immobilisations financières	1 078			1 078
Immobilisations financières	2 087 804	90 389		2 178 193
ACTIF IMMOBILISE	2 371 225	99 854		2 471 079

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

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

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

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

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

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

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU NAITE	126	386	100,00	1 289	1 289			2 006	40	200
SAS ARTIS FACILITIES	20		85,00	17	17					
SASU ARTIS LOCATION	20		100,00	20	20					
SAS ARTIS	60	1 262	68,00	714	714			5 716	40	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL TUYAUTERIE SOUDURE MA	42	86	25,00	39	39			265	-3	
SAS EVCO	20	337	25,00	5	5			1 346	11	19
SAS NRE	20		25,00	15	15					
SAS LES ESTUAIRES	2		10,00							
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Visé par

AUDEX Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	75 831	15 541		91 373
Immobilisations incorporelles	75 831	15 541		91 373
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	19 372	43 654		63 025
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	947	3 214		4 161
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	20 319	46 868		67 187
ACTIF IMMOBILISE	96 150	62 409		158 559

Visé par

AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 287 486 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 078		1 078
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	177 787	177 787	
Autres	107 313	107 313	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 308	1 308	
Total	287 486	286 408	1 078
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Org. Sociaux Produits à recevoir	67
Etat Produits à recevoir	7 421
Intérêts couru sur CC	70
Total	7 558

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 714 000,00 euros décomposé en 7 140 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 26/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	16 490
Résultat de l'exercice précédent	341 291
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	357 781
Affectations aux réserves	341 291
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	16 490
Total des affectations	357 781

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	714 000				714 000
Réserve légale	4 866	17 065	17 065		21 931
Réserves générales	75 970	324 227	324 227		400 197
Report à Nouveau	16 490				16 490
Résultat de l'exercice	341 291	-341 291	220 236	341 291	220 236
Provisions réglementées	15 635		15 635		31 271
Total Capitaux Propres	1 168 253		577 162	341 291	1 404 125

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	15 635	15 635		31 271
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	15 635	15 635		31 271
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		15 635		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 542 043 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	12 885	12 885		
- à plus de 1 an à l'origine	1 067 861	202 995	701 368	163 498
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 416	61 416		
Dettes fiscales et sociales	219 566	219 566		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	180 315	180 315		
Produits constatés d'avance				
Total	1 542 043	677 178	701 368	163 498
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	194 642			
(**) Dont envers les associés	180 315			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 180 315 euros.

Visé par
AUDEX Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	41 694	41 694	41 155
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	41 694	41 694	41 155

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	6 600
Intérêts courus sur emprunts	6 148
Frais bancaires à payer	359
Dettes provision congés payés	37 511
Autres charges à payer	26 475
Charges sur congés payés	17 381
Autres charges à payer	66 583
Etat Charges à payer	2 566
Total	163 623

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 308		
Total	1 308		

Visé par
AUDEX Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les nouvelles mesures sanitaires prises en 2021 pour éradiquer l'épidémie de Covid-19 vont probablement affecter l'activité économique de notre société et de nos filiales pour les mois à venir, sans pour autant remettre en cause leur continuité d'exploitation. A la date d'arrêt des comptes, l'impact financier de cette épidémie sur l'exercice 2021 ne peut être encore évalué avec précision.

Visé par

AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	45 361
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement des actions NAITE en garantie emprunt Caisse d'épargne	550 000
Nantissement des actions NAITE en garantie emprunt Crédit agricole	550 000
Autres engagements donnés	1 100 000
Total	1 145 361
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 100 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Visé par
AUDEX Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				62 497	62 497
Cumul exercices antérieurs				15 563	15 563
Dotations de l'exercice				7 708	7 708
Amortissements				23 270	23 270
Cumul exercices antérieurs				15 620	15 620
Exercice				8 127	8 127
Redevances payées				23 747	23 747
A un an au plus				10 640	10 640
A plus d'un an et cinq ans au plus				13 153	13 153
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				23 793	23 793
A un an au plus				249	249
A plus d'un an et cinq ans au plus				21 319	21 319
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				21 568	21 568
Montant pris en charge dans l'exercice				8 127	8 127

Visé par
AUDEx Atlantique
 Société de Commissariat aux comptes