

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00971 Numéro SIREN : 381 151 109 Nom ou dénomination : A.C.M.
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2022 sous le numéro de dépôt 7037

BILAN ACTIF

010 1701

ACTIF		01/01/2020 au 31/12/2020		Durée : 12 Mois	Ex.2019-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	31 323,15	31 323,15		
	Fonds commercial (1)	300 324,56		300 324,56	300 324,56
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	334 208,04	142 305,10	191 902,94	221 351,85
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	193 322,99	131 278,92	62 044,07	76 330,26
	Autres	161 467,32	120 123,77	41 343,55	44 729,20
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	15,00		15,00	15,00
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	10 200,00		10 200,00	10 200,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	500,00		500,00	500,00
TOTAL II		1 031 361,06	425 030,94	606 330,12	653 450,87
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	11 650,00		11 650,00	10 200,00
	En-cours de production: biens et serv.	670 094,00		670 094,00	-7 086,00
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	2 382 469,15		2 382 469,15	703 646,77
	Autres	534 934,95		534 934,95	701 565,13
	Capital souscrit-appelé, non versé				
COMPTES REGUL	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE DISPONIBILITES	482 219,67		482 219,67	278 887,75
COMPTES REGUL	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	36 439,61		36 439,61	16 370,69
	TOTAL III	4 117 807,38		4 117 807,38	1 703 584,34
CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)					
PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 149 168,44	425 030,94	4 724 137,50	2 357 035,21
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

010 1701

PASSIF		01/01/2020 au 31/12/2020	01/01/2019 au 31/12/2019
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé :)	343 011,00	343 011,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 301,10	34 301,10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	416 253,19	793 654,56
	REPORT A NOUVEAU		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	470 057,02	-77 401,37
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL I		1 263 622,31	1 093 565,29
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL II			
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	1 715 707,52	315 970,59
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	427 222,25	
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	776 381,65	593 212,85
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	541 203,77	171 964,60
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
COMPTES REGUL	AUTRES DETTES		182 321,88
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
	TOTAL III	3 460 515,19	1 263 469,92
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		4 724 137,50	2 357 035,21
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques			
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

ME

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2020 au 31/12/2020	01/01/2019 au 31/12/2019
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	150 194,28	198 028,45
Production vendue (biens et services)	3 944 483,08	4 609 225,60
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
Dont export et livraisons intracommunautaires : 1 322,40	4 094 677,36	4 807 254,05
Production stockée	677 180,00	-763 453,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 062,50	2 041,67
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	14 355,54	5 519,95
Autres produits	4 660,79	1 158,98
TOTAL I	4 792 936,19	4 052 521,65
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	1 046 134,87	1 279 165,58
Variation de stock	-1 450,00	250,00
Autres achats et charges externes (*)	2 140 917,73	1 908 735,50
Impôts, taxes et versements assimilés	29 349,18	28 095,68
Salaires et traitements	807 473,29	715 963,84
Charges sociales	252 846,51	240 776,26
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	59 711,47	52 091,71
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	955,94	777,51
TOTAL II	4 335 938,99	4 225 856,08
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	456 997,20	-173 334,43
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier	2 023,42	10 117,08
- redevances de crédit-bail immobilier	8 795,16	176,09
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

ME

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE SUITE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2020 au 31/12/2020	01/01/2019 au 31/12/2019
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	123,11	1 858,69
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	123,11	1 858,69
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 254,29	3 116,57
Différences négatives de change	182,00	
Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	3 436,29	3 116,57
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 313,18	-1 257,88
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	453 684,02	-174 592,31
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 000,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	1 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		120,06
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII		120,06
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 000,00	-120,06
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	-15 373,00	-97 311,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 794 059,30	4 054 380,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 324 002,28	4 131 781,71
BENEFICE OU PERTE	470 057,02	-77 401,37
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

DESIGNATION : SAS ACM
ACTIVITE : INDUSTRIE
ADRESSE : ZA DE MOULINVEAU 6 RUE LA TOUCHE MARTEAU 17400 LA VERGNE

PAGE 1

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020
dont le total est de 4 676 861.50 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégagant un bénéfice de 422 781.02 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/05/2021.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2018-02 du 6 juillet 2018, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

METHODES D'EVALUATION

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

- logiciels	L	1 an
- agencements et aménagements des constructions	L	10 ans
- agencements et aménagements divers	L	10 ans
- matériel et outillage industriels	L	5 ans
- matériel de transport	L	3 ans
- matériel de bureau	L	3 ans
- mobilier de bureau	L	5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les en-cours de production sont évalués au coût réel.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données :

La société bénéficie pour 2020 du crédit d'impôt suivant :

- CIR : 90 453 €

La société a opté au 01 janvier 2016 pour l'intégration fiscale avec la société mère CME Développement

Le fonds de commerce n'a pas fait l'objet de test de dépréciation.

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors de la livraison de la marchandise.

Un contrat IFC au crédit Mutuel est mis en place. Au 31/12/2020, celui-ci s'élève à 13 671.11 €.

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	331 648		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]				
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		[Dont Composants]	334 208		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants]	191 028	2 295	
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers		47 003			
		Matériel de transport		7 401		302	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		96 973		9 994	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			676 613		12 591	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			15			
	Autres titres immobilisés			10 200			
	Prêts et autres immobilisations financières			500			
	TOTAL IV			10 715			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				1 018 976		12 591	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II			331 648	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				334 208	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				193 323		
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				47 003	
		Matériel de transport		205		7 497	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				106 967	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			205		688 998	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				15		
	Autres titres immobilisés				10 200		
	Prêts et autres immobilisations financières				500		
	TOTAL IV				10 715		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				205		1 031 361	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I								
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		31 323			31 323			
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	112 856	29 449		142 305			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		114 698	16 581		131 279			
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	44 051	534		44 585			
	Matériel de transport	3 315	1 731	205	4 841			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 281	11 416		70 698			
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL III		334 201	59 711	205	393 708			
TOTAL GENERAL (I+II+III)		365 524	59 711	205	425 031			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I								
Autres immob. incorporelles TOTAL II								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Inst.gales,agenc et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage								
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers							
	Matériel de transport							
	Mat. bureau et inform. mobilier							
	Emballages récup. et divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV								
Total général (I + II + III + IV)								
Total général non ventilé								
CADRE C								
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

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

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	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 et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI					

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILIE	Créances rattachées à des participations						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières			10 700	10 700		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						
	Autres créances clients			2 382 469	2 382 469		
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]						
	Personnel et comptes rattachés						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
		Taxe sur la valeur ajoutée			21 230	21 230	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers					
	Groupe associés			502 052	502 052		
	Débiteurs divers			11 653	11 653		
Charges constatées d'avance			36 440	36 440			
TOTAUX			2 964 544	2 964 544			
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles							
Autres emprunts obligatoires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine		1 255 708	1 255 708		
		à plus d'1 an à l'origine		460 000	-1 204 864	1 664 864	
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				776 382	776 382		
Personnel et comptes rattachés				84 842	84 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				150 064	150 064		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			295 675	295 675		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts, taxes et assimilés			10 622	10 622		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés				427 222	427 222		
Autres dettes							
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAUX				3 460 515	1 795 651	1 664 864	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 500 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		50 263			

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	36 439,61	
TOTAL	36 439,61	

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	36 439,61	
---	------------------	--

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408100 Fourn fact a recevoir	25 255,34
TOTAL	25 255,34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428200 Provisions conges payes	61 152,72
438200 Prov charg / conges payes	24 615,89
448600 Etat charges a payer	8 702,92
TOTAL	94 471,53
TOTAL DES CHARGES A PAYER	119 726,87

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000,00	171,50
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000,00	171,50

ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANTS
Effets escomptés non échus :	
Avals et cautions :	
- Lactalis	
- Fromageries Occitanes	
Engagements en matière de pensions :	
Autres engagements donnés :	
TOTAL (1)	
(1) Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS
Avals et cautions : Caution solidaire à hauteur de l'emprunt Autres engagements reçus :	250 000,00
TOTAL (2)	250 000,00
(2) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	

ACM

Société par Actions Simplifiée
au capital de 343 011,00 €

Siège social : La Grande Pièce
Zone Industrielle de Moulinveau
17400 LA VERGNE

381 151 109 R.C.S. SAINTES

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 470 057,02 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes, un montant de 300 000,00 €
Soit un montant de 150,00 euros par action

- Au compte « Autres réserves », un montant de 170 057,02 €

Soit un total égal au bénéfice de l'exercice : **470 057,02 €**

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » est porté à 586 310,21 euros et les capitaux propres de la Société sont de 963 622,31 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués n'est pas éligible à abattement, conformément aux dispositions de l'article 158-3-2° du code général des impôts.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	A. G.	Montant total des dividendes	Montant total éligible à l'abattement	Montant total non éligible à l'abattement
31.12.2019	09.10.2020	300 000,00 €	X	300 000,00 €
31.12.2018	12.06.2019	350 000,00 €	X	350 000,00 €
31.12.2017	15.06.2018	400 000,00 €	X	400 000,00 €

Certifié conforme
La Présidente



SAS ACM
10 Rue de la Grande Pièce
ZA de Moulinveau
17400 SAINT JEAN D'ANGELY

Rapport du commissaire aux comptes
Sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

LA ROCHELLE – LAGORD

05 46 67 27 22
lagord@steco.fr

POITIERS

05 49 58 05 05
poitiers@steco.fr

PARIS

01 43 27 10 01
paris@steco.fr

BORDEAUX – GRADIGNAN

05 56 89 84 84
gradignan@steco.fr

LA FLOTTE EN RÉ

05 46 09 50 02
laflotte@steco.fr

ROCHEFORT

05 46 87 08 54
rochefort@steco.fr

LES HERBIERS

02 51 91 04 97
lesherbiers@steco.fr

FONTENAY-LE-COMTE

02 51 69 04 44
fontenay@steco.fr

CHOLET

02 41 58 63 20
cholet@steco.fr

ACM

Société par Actions Simplifiée au capital de 343 011 €
Siège Social : ZA de Moulinveau – 10 Rue de la Grande Pièce
17400 SAINT JEAN D'ANGELY

Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société ACM,

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 ACM 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommée pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 cette norme sont indiquées en annexe « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Règles et méthodes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux matières et marchandises et des produits et en cours.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, 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.

Lagord, le 14 juin 2021

Pour AUDICO



Jacky TIFFOUIN

Gérant

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

010 1701

ACTIF		01/01/2020 au 31/12/2020		Durée : 12 Mois	Ex.2019-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	31 323,15	31 323,15		
	Fonds commercial (1)	300 324,56		300 324,56	300 324,56
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	334 208,04	142 305,10	191 902,94	221 351,85
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	193 322,99	131 278,92	62 044,07	76 330,26
	Autres	161 467,32	120 123,77	41 343,55	44 729,20
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	15,00		15,00	15,00
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	10 200,00		10 200,00	10 200,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	500,00		500,00	500,00
TOTAL II		1 031 361,06	425 030,94	606 330,12	653 450,87
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	11 650,00		11 650,00	10 200,00
	En-cours de production: biens et serv.	670 094,00		670 094,00	-7 086,00
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	2 382 469,15		2 382 469,15	703 646,77
	Autres	534 934,95		534 934,95	701 565,13
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres				
COMPTES REGUL	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	482 219,67		482 219,67	278 887,75
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	36 439,61		36 439,61	16 370,69
	TOTAL III	4 117 807,38		4 117 807,38	1 703 584,34
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 149 168,44	425 030,94	4 724 137,50	2 357 035,21
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

010 1701

PASSIF		01/01/2020 au 31/12/2020	01/01/2019 au 31/12/2019
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé :)	343 011,00	343 011,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 301,10	34 301,10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	416 253,19	793 654,56
	REPORT A NOUVEAU		
TOTAL I	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	470 057,02	-77 401,37
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
	TOTAL I	1 263 622,31	1 093 565,29
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL II			
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	1 715 707,52	315 970,59
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	427 222,25	
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	776 381,65	593 212,85
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	541 203,77	171 964,60
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
COMPTES REGUL	AUTRES DETTES		182 321,88
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
	TOTAL III	3 460 515,19	1 263 469,92
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		4 724 137,50	2 357 035,21
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques			
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2020 au 31/12/2020	01/01/2019 au 31/12/2019
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	150 194,28	198 028,45
Production vendue (biens et services)	3 944 483,08	4 609 225,60
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	4 094 677,36	4 807 254,05
Dont export et livraisons intracommunautaires : 1 322,40		
Production stockée	677 180,00	-763 453,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 062,50	2 041,67
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	14 355,54	5 519,95
Autres produits	4 660,79	1 158,98
TOTAL I	4 792 936,19	4 052 521,65
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	1 046 134,87	1 279 165,58
Variation de stock	-1 450,00	250,00
Autres achats et charges externes (*)	2 140 917,73	1 908 735,50
Impôts, taxes et versements assimilés	29 349,18	28 095,68
Salaires et traitements	807 473,29	715 963,84
Charges sociales	252 846,51	240 776,26
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	59 711,47	52 091,71
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	955,94	777,51
TOTAL II	4 335 938,99	4 225 856,08
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	456 997,20	-173 334,43
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier	2 023,42	10 117,08
- redevances de crédit-bail immobilier	8 795,16	176,09
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE SUITE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2020 au 31/12/2020	01/01/2019 au 31/12/2019
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	123,11	1 858,69
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	123,11	1 858,69
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 254,29	3 116,57
Différences négatives de change	182,00	
Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	3 436,29	3 116,57
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 313,18	-1 257,88
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	453 684,02	-174 592,31
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 000,00	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	1 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		120,06
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII		120,06
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 000,00	-120,06
PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	-15 373,00	-97 311,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 794 059,30	4 054 380,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 324 002,28	4 131 781,71
BENEFICE OU PERTE	470 057,02	-77 401,37
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

DESIGNATION : SAS ACM
ACTIVITE : INDUSTRIE
ADRESSE : ZA DE MOULINVEAU 6 RUE LA TOUCHE MARTEAU 17400 LA VERGNE

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020
dont le total est de 4 676 861.50 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant un bénéfice de 422 781.02 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/05/2021.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2018-02 du 6 juillet 2018, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

METHODES D'EVALUATION

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

- logiciels	L	1 an
- agencements et aménagements des constructions	L	10 ans
- agencements et aménagements divers	L	10 ans
- matériel et outillage industriels	L	5 ans
- matériel de transport	L	3 ans
- matériel de bureau	L	3 ans
- mobilier de bureau	L	5 ans



Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les en-cours de production sont évalués au coût réel.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données :

La société bénéficie pour 2020 du crédit d'impôt suivant :

- CIR : 90 453 €

La société a opté au 01 janvier 2016 pour l'intégration fiscale avec la société mère CME Developpement

Le fonds de commerce n'a pas fait l'objet de test de dépréciation.

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors de la livraison de la marchandise.

Un contrat IFC au crédit Mutuel est mis en place. Au 31/12/2020, celui-ci s'élève à 13 671.11 €.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	331 648		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composant	334 208		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	191 028	2 295	
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers			47 003		
		Matériel de transport			7 401	302	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			96 973	9 994	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			676 613		12 591	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			15			
	Autres titres immobilisés			10 200			
	Prêts et autres immobilisations financières			500			
	TOTAL IV			10 715			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				1 018 976		12 591	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		331 648	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				334 208	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					193 323	
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				47 003	
		Matériel de transport		205		7 497	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				106 967	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			205	688 998		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					15	
	Autres titres immobilisés					10 200	
	Prêts et autres immobilisations financières					500	
	TOTAL IV					10 715	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				205	1 031 361		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		31 323		31 323	
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	112 856		29 449		142 305	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		114 698		16 581		131 279	
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	44 051		534		44 585	
	Matériel de transport	3 315		1 731	205	4 841	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 281		11 416		70 698	
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		334 201		59 711	205	393 708	
TOTAL GENERAL (I+II+III)		365 524		59 711	205	425 031	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissements							
TOTAL I							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
Inst.gales,agenc et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
Total général non ventilé							
CADRE C							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	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 et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILE	Créances rattachées à des participations										
	Prêts										
	Autres immobilisations financières			10 700		10 700					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux										
	Autres créances clients			2 382 469		2 382 469					
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]										
	Personnel et comptes rattachés										
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux										
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices									
		Taxe sur la valeur ajoutée			21 230		21 230				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés									
		Divers									
	Groupe associés			502 052		502 052					
Débiteurs divers			11 653		11 653						
Charges constatées d'avance				36 440		36 440					
TOTAUX				2 964 544		2 964 544					
RENVIS	(1)	Montant des		- Prêts accordés en cours d'exercice							
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice							
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles											
Autres emprunts obligatoires											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine		1 255 708		1 255 708					
		à plus d'1 an à l'origine		460 000		-1 204 864		1 664 864			
Emprunts et dettes financières divers											
Fournisseurs et comptes rattachés				776 382		776 382					
Personnel et comptes rattachés				84 842		84 842					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				150 064		150 064					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices										
	Taxe sur la valeur ajoutée			295 675		295 675					
	Obligations cautionnées										
	Autres impôts, taxes et assimilés			10 622		10 622					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés											
Groupe et associés				427 222		427 222					
Autres dettes											
Dette représentative de titres empruntés											
Produits constatés d'avance											
TOTAUX				3 460 515		1 795 651		1 664 864			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 500 000		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		50 263							

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges / Produits d'exploitation	36 439,61	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	36 439,61	

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	MONTANT	TAUX D'AMORTISSEMENT %
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	36 439,61	
TOTAL	36 439,61	

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	36 439,61	
---	------------------	--

PRODUITS A RECEVOIR

RUBRIQUES	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	
TOTAL	

CHARGES A PAYER

RUBRIQUES	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 255,34
Dettes fiscales et sociales	94 471,53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	119 726,87

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408100 Fourn fact a recevoir	25 255,34
TOTAL	25 255,34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428200 Provisions congés payés	61 152,72
438200 Prov charg / congés payés	24 615,89
448600 Etat charges à payer	8 702,92
TOTAL	94 471,53
TOTAL DES CHARGES A PAYER	119 726,87

CREDIT - BAIL

RUBRIQUES	TERRAINS	CONSTRUCTIO	INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE	AUTRES	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE			21 217	34 631	55 848
AMORTISSEMENTS : Cumuls exercices antérieurs Dotations de l'exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES : Cumuls exercices antérieurs Exercice			16 457 2 023	8 795	16 457 10 818
TOTAL			18 480	8 795	27 275
REDEVANCES RESTANT A PAYER : A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE : A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
TOTAL					

ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS DONNES		MONTANTS
Effets escomptés non échus :		
Avals et cautions :		
- Lactalis		
- Fromageries Occitanes		
Engagements en matière de pensions :		
Autres engagements donnés :		
TOTAL (1)		
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de suretés réelles		

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS
Avals et cautions : Caution solidaire à hauteur de l'emprunt Autres engagements reçus :	250 000,00
TOTAL (2)	250 000,00
(2) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000,00	171,50
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000,00	171,50