

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01066

Numéro SIREN : 851 988 758

Nom ou dénomination : 1.08 RECYCLAGE

Ce dépôt a été enregistré le 08/04/2021 sous le numéro de dépôt 3682

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 19		Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	80 239	1 133	79 106	79 106	
	Autres immobilisations corporelles	39 347	1 596	37 751	37 751	
	Immobilisations en cours	570 350		570 350	570 350	
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 040		1 040	1 040	
Total II		690 976	2 729	688 247	688 247	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens	69 985		69 985	69 985	
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	92 994		92 994	92 994	
	Autres créances	71 236		71 236	71 236	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	618 914		618 914	618 914	
	Charges constatées d'avance (3)	54 510		54 510	54 510	
	Total III	907 639		907 639	907 639	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 598 615	2 729	1 595 886	1 595 886	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000	
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	460 659		460 659	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	539 341		539 341	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	645 346		645 346	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 403		385 403	
	Dettes fiscales et sociales	25 796		25 796	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 056 544		1 056 544	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 595 886		1 595 886	

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

1 056 544

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 19			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	77 495		77 495		77 495	
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	77 495		77 495		77 495	
Production stockée			69 985		69 985	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11		11	
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			147 491		147 491	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			149 494		149 494	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			314 836		314 836	
Impôts, taxes et versements assimilés			43 672		43 672	
Salaires et traitements			68 711		68 711	
Charges sociales			26 197		26 197	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 729		2 729	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			9		9	
Total des Charges d'exploitation (II)			605 649		605 649	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			458 158		458 158	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 501		2 501	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 501		2 501	
2. Résultat financier (V-VI)	2 501		2 501	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	460 659		460 659	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	561 896		561 896	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	561 896		561 896	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	561 896		561 896	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	561 896		561 896	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	709 387		709 387	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 170 046		1 170 046	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	460 659		460 659	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 15 297

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	39
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	39
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	39
Informations générales complémentaires	40
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	40
Etat des amortissements	41
Etat des échéances des créances et des dettes	41
Composition du capital social	42
Evaluation des immobilisations corporelles	42
Evaluation des amortissements	42
Produits à recevoir	42
Charges à payer	43
Charges et produits constatés d'avance	43
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	43
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	44

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice ne comporte que 2 mois d'exploitation, les mois précédents ont été consacrés aux agencements des bâtiments, dans l'attente de lourds investissements au provenance de Chine.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

La livraison et l'installation des matériels de la chaîne de production ont été retardées de plusieurs mois par la Pandémie.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

comptes annuels.

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

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

Informations générales complémentaires

Le soutien financier apporté par les associés ont permis de ne pas remettre en cause le caractère approprié du principe de continuité d'exploitation ; l'activité s'est correctement développée sur l'exercice 2021 avec une exploitation faiblement perturbée par la crise sanitaire Covid 19.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			642 135
Installations générales agencements aménagements divers			29 051
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 296
Immobilisations corporelles en cours			570 350
TOTAL			1 251 832
Prêts, autres immobilisations financières			1 040
TOTAL			1 040
TOTAL GENERAL			1 252 872

ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		561 896	80 239	80 239
Installations générales agencements aménagements divers			29 051	29 051
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 296	10 296
Immobilisations corporelles en cours			570 350	570 350
TOTAL		561 896	689 936	689 936
Prêts, autres immobilisations financières			1 040	1 040
TOTAL			1 040	1 040
TOTAL GENERAL		561 896	690 976	690 976

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 133		1 133
Installations générales agencements aménagements divers		765		765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		831		831
TOTAL		2 729		2 729
TOTAL GENERAL		2 729		2 729

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 133				
Instal.générales agenc.aménag.divers	765				
Matériel de bureau informatique mobilier	831				
TOTAL	2 729				
TOTAL GENERAL	2 729				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 040		1 040
Autres créances clients	92 994	92 994	
Taxe sur la valeur ajoutée	71 069	71 069	
Débiteurs divers	167	167	
Charges constatées d'avance	54 510	54 510	
TOTAL	219 779	218 739	1 040

ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	173 243	173 243		
Fournisseurs et comptes rattachés	385 403	385 403		
Personnel et comptes rattachés	14 027	14 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 222	11 222		
Autres impôts taxes et assimilés	547	547		
Groupe et associés	472 103	472 103		
TOTAL	1 056 544	1 056 544		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	173 243			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000		100 000		100 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	46
Total	46

ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 279
Dettes fiscales et sociales	5 636
Total	30 031

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	54 510
Total	54 510

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			622 896		622 896
Amortissements					
- dotations de l'exercice			7 120		7 120
Total			7 120		7 120
Redevances payées					
- exercice			64 691		64 691
Total			64 691		64 691
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			89 801		89 801
- entre 1 et 5 ans			357 171		357 171
- à plus de 5 ans			142 252		142 252
Total			589 224		589 224
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			3 050		3 050
- à plus de 5 ans			5 619		5 619
Total			8 669		8 669

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

						31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE						
Capital social						1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes						1 000 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes						
Nbre maximal d'actions futures à créer						
- par conversion d'obligations						
- par exercice de droit de souscription						
OPERATIONS ET RESULTATS						
Chiffre d'affaires hors taxes						77 495
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions						457 930-
Impôts sur les bénéfices						
Participation des salariés au titre de l'exercice						
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions						460 659-
Résultat distribué						
RESULTAT PAR ACTION						
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions						0.46-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions						0.46-
Dividende distribué à chaque action						
PERSONNEL						
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice						68 711
Montant de la masse salariale de l'exercice						
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice						26 197

1.08 RECYCLAGE

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €

Siège social : 75, allée des Noisetiers

01150 BLYES

851 988 758 R.C.S. BOURG-EN-BRESSE

COMPTES ANNUELS DU PREMIER EXERCICE SOCIAL

CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 avril 2021)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de reporter à nouveau la perte du premier exercice social, d'une durée exceptionnelle de 18 mois, commencé le 28 juin 2019 et clos le 31 décembre 2020, laquelle s'élève à 460.659 Euros.

DECISION DE L'ASSEMBLEE

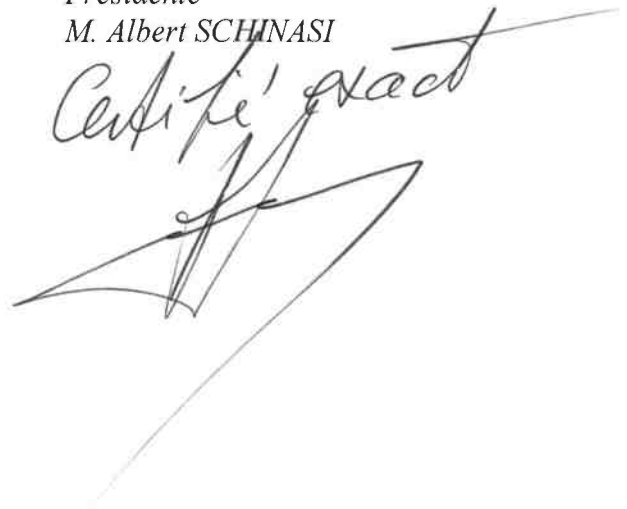
Affectation du résultat adoptée à l'unanimité.

Certifié exact

Pour la Sté GENERAL INDUSTRIES

Présidente

M. Albert SCHINASI

Certifié exact




SAS 1.08 RECYCLAGE

ZI – 75 Allée des Noisetiers
01150 BLYES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

☎ : Cabinet Yvon FERRANDO
Le Guillaume Tell
305 Avenue Théodore Braun
69400 VILLEFRANCHE SUR SAÔNE
☎ 06 38 22 13 46
e-mail : yfe@yferrando-audit.fr

SIRET 421 371 766 00047 – Code NAF : 6920

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2020

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts en date du 11 juin 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels **de la SAS 1.08 RECYCLAGE** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par la présidence le 21/03/2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 28 juin 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATION DU RAPPORT FINANCIER ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés **aux associés** sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

RESPONSABILITES 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 la Présidence de la société.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Villefranche sur Saône,
Le 22 mars 2021

Yvon FERRANDO
Commissaire aux Comptes



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

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



SAS 1.08 RECYCLAGE

ZI – 75 Allée des Noisetiers
01150 BLYES

COMPTES ANNUELS
Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

☎ : Cabinet Yvon FERRANDO
Le Guillaume Tell
305 Avenue Théodore Braun
69400 VILLEFRANCHE SUR SAÔNE
☎ 06 38 22 13 46
e-mail : yfe@yferrando-audit.fr

SIRET 421 371 766 00047 – Code NAF : 6920

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 19			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et de préciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	80 239	1 133	79 106		79 106	
	Autres immobilisations corporelles	39 347	1 596	37 751		37 751	
	Immobilisations en cours	570 350		570 350		570 350	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 040		1 040		1 040	
	Total II	690 976	2 729	688 247		688 247	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	69 985		69 985		69 985	
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	92 994		92 994		92 994	
	Autres créances	71 236		71 236		71 236	
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	618 914		618 914		618 914	
	Charges constatées d'avance (3)	54 510		54 510		54 510	
	Total III	907 639		907 639		907 639	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 598 615	2 729	1 595 886		1 595 886	



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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000	
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	460 659		460 659	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	539 341		539 341	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	645 346		645 346	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 403		385 403	
	Dettes fiscales et sociales	25 796		25 796	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 056 544		1 056 544	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 595 886		1 595 886	

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

1 056 544

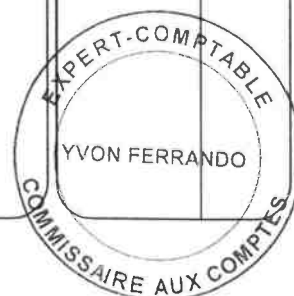


COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 19			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	77 495		77 495		77 495	
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	77 495		77 495		77 495	
Production stockée			69 985		69 985	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11		11	
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			147 491		147 491	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			149 494		149 494	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			314 836		314 836	
Impôts, taxes et versements assimilés			43 672		43 672	
Salaires et traitements			68 711		68 711	
Charges sociales			26 197		26 197	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 729		2 729	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			9		9	
Total des Charges d'exploitation (II)			605 649		605 649	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			458 158		458 158	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

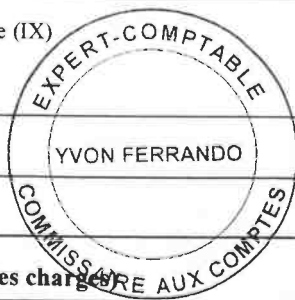


COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 501		2 501	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 501		2 501	
2. Résultat financier (V-VI)	2 501-		2 501-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	460 659-		460 659-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	561 896		561 896	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	561 896		561 896	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	561 896		561 896	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	561 896		561 896	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	709 387		709 387	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 170 046		1 170 046	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	460 659-		460 659-	

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

15 297



ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice ne comporte que 2 mois d'exploitation, les mois précédents ont été consacrés aux agencements des bâtiments, dans l'attente de lourds investissements au provenance de Chine.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

La livraison et l'installation des matériels de la chaîne de production ont été retardées de plusieurs mois par la Pandémie.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des



ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

comptes annuels.

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

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

Informations générales complémentaires

Le soutien financier apporté par les associés ont permis de ne pas remettre en cause le caractère approprié du principe de continuité d'exploitation ; l'activité s'est correctement développée sur l'exercice 2021 avec une exploitation faiblement perturbée par la crise sanitaire Covid 19.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			642 135
Installations générales agencements aménagements divers			29 051
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 296
Immobilisations corporelles en cours			570 350
TOTAL			1 251 832
Prêts, autres immobilisations financières			1 040
TOTAL			1 040
TOTAL GENERAL			1 252 872



ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		561 896	80 239	80 239
Installations générales agencements aménagements divers			29 051	29 051
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 296	10 296
Immobilisations corporelles en cours			570 350	570 350
TOTAL		561 896	689 936	689 936
Prêts, autres immobilisations financières			1 040	1 040
TOTAL			1 040	1 040
TOTAL GENERAL		561 896	690 976	690 976

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 133		1 133
Installations générales agencements aménagements divers		765		765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		831		831
TOTAL		2 729		2 729
TOTAL GENERAL		2 729		2 729

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 133				
Instal.générales agenc.aménag.divers	765				
Matériel de bureau informatique mobilier	831				
TOTAL	2 729				
TOTAL GENERAL	2 729				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 040		1 040
Autres créances clients	92 994	92 994	
Taxe sur la valeur ajoutée	71 069	71 069	
Débiteurs divers	167	167	
Charges constatées d'avance	54 510	54 510	
TOTAL	219 779	218 739	1 040



ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	173 243	173 243		
Fournisseurs et comptes rattachés	385 403	385 403		
Personnel et comptes rattachés	14 027	14 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 222	11 222		
Autres impôts taxes et assimilés	547	547		
Groupe et associés	472 103	472 103		
TOTAL	1 056 544	1 056 544		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	173 243			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000		100 000		100 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	46
Total	46



ANNEXE

Exercice du 28/06/2019 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 279
Dettes fiscales et sociales	5 636
Total	30 031

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	54 510
Total	54 510

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			622 896		622 896
Amortissements					
- dotations de l'exercice			7 120		7 120
Total			7 120		7 120
Redevances payées					
- exercice			64 691		64 691
Total			64 691		64 691
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			89 801		89 801
- entre 1 et 5 ans			357 171		357 171
- à plus de 5 ans			142 252		142 252
Total			589 224		589 224
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			3 050		3 050
- à plus de 5 ans			5 619		5 619
Total			8 669		8 669



Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

SAS 1.08 RECYCLAGE
01150 BLYES

						31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE						
Capital social						1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes						1 000 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes						
Nbre maximal d'actions futures à créer						
- par conversion d'obligations						
- par exercice de droit de souscription						
OPERATIONS ET RESULTATS						
Chiffre d'affaires hors taxes						77 495
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions						457 930-
Impôts sur les bénéfices						
Participation des salariés au titre de l'exercice						
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions						460 659-
Résultat distribué						
RESULTAT PAR ACTION						
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions						0.46-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions						0.46-
Dividende distribué à chaque action						
PERSONNEL						
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice						68 711
Montant de la masse salariale de l'exercice						
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice						26 197

