

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00289

Numéro SIREN : 394 940 175

Nom ou dénomination : A2M INDUSTRIE

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008605

« A2M INDUSTRIE »
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -

Siège social : FRAISSES (Loire)
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175

- : -

COMPTES CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

LE PRÉSIDENT,

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'LE PRÉSIDENT,'.

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise ZA DU PARC		Durée de l'exercice précédent* 15	
Numéro SIRET* 39494017500026		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31122020	
		N-1, 31122019	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		AG 63 797 59 676 4 121 154	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO 88 358 88 358 88 358	
Constructions AP		AQ 1 090 747 383 211 707 536 762 075	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS 2 429 121 1 955 350 473 771 308 547	
Autres immobilisations corporelles AT		AU 979 966 789 440 190 525 267 758	
Immobilisations en cours AV		AW 7 480 7 480	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI 400 400 400	
TOTAL (II) BJ		BK 4 659 869 3 187 678 1 472 191 1 427 293	
Matières premières, approvisionnements BL		BM 19 970 19 970 16 764	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ 39 003 39 003 42 872	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW 21 690	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY 480 928 18 053 462 874 587 826	
Autres créances (3) BZ		CA 64 376 64 376 8 703	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		CG 828 877 828 877 1 453 251	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI 17 732 17 732 20 413	
TOTAL (III) CJ		CK 1 450 885 18 053 1 432 832 2 151 518	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 110 754 3 205 731 2 905 023 3 578 811	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 400	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.0.0.....0.0.0.....)	DA	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	403 100	403 100
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 496 310	848 507
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	152 183	647 803
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 271 593	2 119 410
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	206 255	934 584
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	101 178	85 031
	Dettes fiscales et sociales	DY	270 861	391 316
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	55 136	48 470
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	633 430	1 459 401
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 905 023	3 578 811
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	502 856	711 626
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2021

Page 26

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE		Néant ☐							
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	bien* FD services* FG	(863)	FE		FF	(863)		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 407 953	FK	27 536	FL	2 434 627	3 984 221	
	Production stockée*					FM	(3 869)	21 236	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		2 682	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	27 034	34 403	
	Autres produits (1) (11)					FQ	14	11	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 457 805	4 044 606	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	47 744	54 967
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(3 206)	(4 959)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	535 702	883 666
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	45 587	62 190
	Salaires et traitements*						FY	948 336	1 241 801
	Charges sociales (10)						FZ	395 374	543 439
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	273 946	309 173		
			- dotations aux provisions		GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		1 877			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Autres charges (12)						GE	16	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 243 499	3 092 159
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	214 306	952 446	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		231
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	936	506
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	936	737	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 121	39 002
	Différences négatives de change						GS		248
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	10 121	39 250
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 185)	(38 514)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	205 121	913 933	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Page 27

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

Designation de l'entreprise : SAS NEW INDUSTRIE										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	547			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	547			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	16 851			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	16 851			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(16 304)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	36 634		266 130	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 459 287		4 045 342	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 307 105		3 397 540	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	152 183		647 803	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY				
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier								HP	34 309		57 038	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IH				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IJ				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IK				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								HX				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RC				
	(9)	Dont transferts de charges								RD				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A1	25 335		34 403	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives								A4				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite								A6				
										A8				
											A9			
											A7			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Autres charges exceptionnelles de gestion										16 851			
Rentrées sur créances amorties												547		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

L'activité a été particulièrement impactée en raison de la période de confinement et compte tenu d'une activité très fortement ralentie chez nos clients dans le secteur de l'aéronautique notamment.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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

Points d'attention

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires: Le chiffre d'affaires est en baisse de 23,66 % par rapport à l'exercice précédent
- Impacts de l'événement sur les charges: l'entreprise a eu recours au dispositif de l'activité partielle

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.

ANNEXE

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

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 comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	59 297		4 500
TOTAL			
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 090 747		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 136 887		292 234
Installations générales agencements aménagements divers	751 855		4 578
Matériel de transport	25 125		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	188 356		10 052
Immobilisations corporelles en cours			7 480
TOTAL	4 281 328		314 344
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	400		
TOTAL GENERAL	4 341 025		318 844

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			63 797	63 797
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 429 121	2 429 121
Installations générales agencements aménagements divers			756 433	756 433
Matériel de transport			25 125	25 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			198 408	198 408
Immobilisations corporelles en cours		0	7 480	7 480
TOTAL		0	4 595 672	4 595 672
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			400	400
TOTAL GENERAL		0	4 659 869	4 659 869

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	59 143	533		59 676
Constructions sur sol propre	328 672	54 539		383 211
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828 340	127 010		1 955 350
Installations générales agencements aménagements divers	516 416	72 507		588 923
Matériel de transport	12 084	5 012		17 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	169 077	14 345		183 422
TOTAL	2 854 589	273 413		3 128 002
TOTAL GENERAL	2 913 732	273 946		3 187 678

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	533				
Constructions sur sol propre	54 539				
Instal.techniques matériel outillage indus.	127 010				
Instal.générales agenc.aménag.divers	72 507				
Matériel de transport	5 012				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 345				
TOTAL	273 413				
TOTAL GENERAL	273 946				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 752		1 699		18 053
TOTAL	19 752		1 699		18 053
TOTAL GENERAL	19 752		1 699		18 053
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 699		

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	400	400	
Clients douteux ou litigieux	21 450	21 450	
Autres créances clients	459 477	459 477	
Impôts sur les bénéfices	55 080	55 080	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 162	8 162	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	541	541	
Débiteurs divers	593	593	
Charges constatées d'avance	17 732	17 732	
TOTAL	563 435	563 435	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	361	361		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	205 893	75 319	130 574	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 178	101 178		
Personnel et comptes rattachés	70 575	70 575		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 125	87 125		
Taxe sur la valeur ajoutée	104 868	104 868		
Autres impôts taxes et assimilés	8 293	8 293		
Autres dettes	55 136	55 136		
TOTAL	633 430	502 856	130 574	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	728 016			

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	20.0000	10 000			10 000

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

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	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques		
Matériels et outillages	DEGRESSIF OU LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition sur la base du dernier coût d'achat connu.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	361
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 908
Dettes fiscales et sociales	103 230
Autres dettes	2 543
Total	122 042

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 732
Total	17 732

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Vente de produits résiduels	1 681
Prestations de services	2 432 946
Total	2 434 627

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	23
Total	28

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	205 121	41 199
Résultat exceptionnel (hors participation)	16 304	4 565
Résultat comptable (hors participation)	188 817	36 634

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	206 254
Total	206 254

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 03/06/2013
 Montant initial de cette garantie : 500 000
 Montant restant dû en capital : 149 103
 Date de fin d'échéance de la garantie : 03/06/2023
 Nature de la sûreté réelle : Garantie BPI France 30%, Nantissement fonds de commerce

 Emprunt du : 18/03/2014
 Montant initial de cette garantie : 75 000
 Montant restant dû en capital : 56 790
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/03/2024
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement dépôt à terme

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			57 236		57 236
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			15 996		15 996
- dotations de l'exercice			11 448		11 448
Total			27 444		27 444
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			15 582		15 582
- exercice			10 999		10 999
Total			26 581		26 581
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			10 999		10 999
- entre 1 et 5 ans			17 415		17 415
Total			28 414		28 414

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		156 483	

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement de retraite:

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- méthode prospective
- taux d'actualisation 0.62%
- taux d'évolution salariale 0.2%
- turn over: 8.65% pour la tranche 20/49 ans 2% pour la tranche 50/59 ans

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- rentrées sur créances amorties	547	
Total	547	
Charges exceptionnelles		
- Indemnités remboursement anticipé	16 851	
Total	16 851	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement CPAM	246
Avantage en nature	10 128
Titres restaurant	14 886
Divers	74
Total	25 334

« A2M INDUSTRIE »
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -
Siège social : FRAISSES (Loire)
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175
- : -

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2021

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

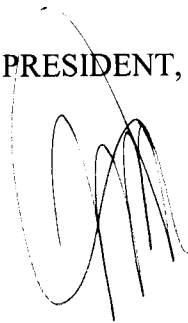
L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 152 182,58 €, comme suit :

- Au compte "Réserves Facultatives"
soit la somme de 152 182,58 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédant celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

LE PRESIDENT,



EXPERTISE COMPTABLE

•
AUDIT

•
CONSEIL

Pierre GERARD
Laurent BECUWE
Aurélien TRONEL

A2M INDUSTRIE

S.A.S au capital de 200.000 €

Siège social :

Z.A. du Parc – Secteur Gampille

42490 FRAISSES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice

clos le 31 décembre 2020

Société d'expertise comptable
inscrite
au ordre des experts-comptables
Rhône-Alpes

Société de commissariat aux
comptes inscrite à la Compagnie
Régionale des Commissaires
aux Comptes de Lussac

SAS AU CAPITAL DE 400 000 €
42490 FRAISSES
SAINT-JEANNE
TVA INTRA-COMMUNAUTAIRE
FR 15 076 119 015

GROUPE SECA

WWW.SECA-FOREZ.COM

SECA FOREZ
7 rue de l'Artisanat - BP 224
42390 VILLARS
Tél : 04 77 00 81 00

ARS
6 voie Jean Mugniery
42420 LORETTE
Tél : 04 77 32 37 07

ECCS
5 rue Jean Desjoyaux
42480 LA FOUILLOUSE
Tél : 04 77 30 18 00

MEMBRE DU RÉSEAU



Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A2M INDUSTRIE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point « Faits caractéristiques de l'exercice » exposé dans la note de l'annexe des comptes annuels concernant l'évolution de la situation sanitaire et la continuité d'exploitation de la société.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous

portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La production vendue de services de l'exercice s'élève à 2 434 627€. Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous nous sommes assurés de la réalité des éléments comptabilisés dans cette rubrique du chiffre d'affaires par plusieurs moyens. Notamment, nous avons rapproché les données comptables avec celles issues du logiciel de facturation. Nous avons également pu valider, au moyen de sondages, la correcte césure des exercices. Pour finir, l'exploitation des réponses des clients à la procédure de confirmations directes permet également de s'assurer, par sondages, de la réalité du chiffre d'affaires comptabilisé.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 15 juin 2020 et dans les autres 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 générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Fait à Villars, le 15 juin 2021,

Le commissaire aux comptes

SECA FOREZ



Pierre GERARD

Gérant de la SARL FILAUPI - Présidente
Commissaire aux comptes
Région de LYON

ANNEXE AU RAPPORT

Descriptions détaillées 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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	63 797	59 676	4 121	154	3 967	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	88 358		88 358	88 358		
	Constructions	1 090 747	383 211	707 536	762 075	54 539	7.16
	Installations techniques, matériel et outillage	2 429 121	1 955 350	473 771	308 547	165 223	53.55
	Autres immobilisations corporelles	979 966	789 440	190 525	267 758	77 233	28.84
	Immobilisations en cours	7 480		7 480		7 480	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	400		400	400		
	Total II	4 659 869	3 187 678	1 472 191	1 427 293	44 898	3.15
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	19 970		19 970	16 764	3 206	19.13
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	39 003		39 003	42 872	3 869	9.03
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				21 690	21 690	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	480 928	18 053	462 874	587 826	124 952	21.26
	Autres créances	64 376		64 376	8 703	55 673	639.72
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	828 877		828 877	1 453 251	624 374	42.96
	Charges constatées d'avance (3)	17 732		17 732	20 413	2 681	13.13
	Total III	1 450 885	18 053	1 432 832	2 151 518	718 686	33.40
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)	6 110 754	3 205 731	2 905 023	3 578 811	673 788	18.83

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

400

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 15	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	403 100	403 100		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 496 310	848 507	647 803	76.35
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	152 183	647 803	495 620	76.51
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 271 593	2 119 410	152 183	7.18
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	206 255	934 584	728 330	77.93
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 178	85 031	16 147	18.99
	Dettes fiscales et sociales	270 861	391 316	120 455	30.78
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	55 136	48 470	6 666	13.75
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	633 430	1 459 401	825 971	56.60
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 905 023	3 578 811	673 788	18.83

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

502 856

711 626

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 15	Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	863		863	2 053	2 505	152.54
Production vendue de services	2 407 953	27 536	2 435 489	3 984 221	751 887	23.59
Chiffre d'affaires NET	2 407 091	27 536	2 434 627	3 986 274	754 392	23.66
Production stockée			3 869	21 236	20 858	122.78
Production immobilisée				2 682	2 146	100.00
Subventions d'exploitation				34 403	489	1.78
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 034	11	5	60.58
Autres produits			14			
Total des Produits d'exploitation (I)			2 457 805	4 044 606	777 880	24.04
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 744	54 967	3 771	8.58
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 206	4 959	761	19.18
Autres achats et charges externes *			535 702	883 666	171 231	24.22
Impôts, taxes et versements assimilés			45 587	62 190	4 165	8.37
Salaires et traitements			948 336	1 241 801	45 105	4.54
Charges sociales			395 374	543 439	39 377	9.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			273 946	309 173	26 607	10.76
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 877	1 502	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			16	5	12	282.22
Total des Charges d'exploitation (II)			2 243 499	3 092 159	230 229	9.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			214 306	952 446	547 651	71.87
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

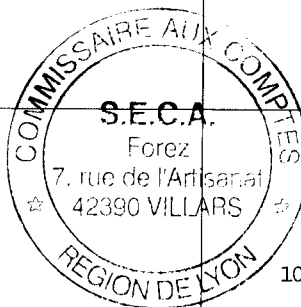
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1 *	
	12	15	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		231	184	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	936	506	531	131.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	936	737	346	58.80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 121	39 002	21 081	67.56
Différences négatives de change		248	199	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 121	39 250	21 280	67.77
2. Résultat financier (V-VI)	9 185	38 514	21 626	70.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	205 121	913 933	526 025	71.95
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	547		547	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	547		547	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 851		16 851	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 851		16 851	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 304		16 304	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	36 634	266 130	176 270	82.79
Total des produits (I+III+V+VII)	2 459 287	4 045 342	776 986	24.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 307 105	3 397 540	410 927	15.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	152 183	647 803	366 059	70.63



* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail immobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

L'activité a été particulièrement impactée en raison de la période de confinement et compte tenu d'une activité très fortement ralentie chez nos clients dans le secteur de l'aéronautique notamment.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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

Points d'attention

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires: Le chiffre d'affaires est en baisse de 23,66 % par rapport à l'exercice précédent
- Impacts de l'événement sur les charges: l'entreprise a eu recours au dispositif de l'activité partielle

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.



ANNEXE

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

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 comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	59 297		4 500
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 090 747		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 136 887		292 234
Installations générales agencements aménagements divers	751 855		4 578
Matériel de transport	25 125		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	188 356		10 052
Immobilisations corporelles en cours			7 480
TOTAL	4 281 328		314 344
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	400		
TOTAL GENERAL	4 341 025		318 844



ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			63 797	63 797
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 429 121	2 429 121
Installations générales agencements aménagements divers			756 433	756 433
Matériel de transport			25 125	25 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			198 408	198 408
Immobilisations corporelles en cours		0	7 480	7 480
TOTAL		0	4 595 672	4 595 672
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			400	400
TOTAL GENERAL		0	4 659 869	4 659 869

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	59 143	533		59 676
Constructions sur sol propre	328 672	54 539		383 211
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828 340	127 010		1 955 350
Installations générales agencements aménagements divers	516 416	72 507		588 923
Matériel de transport	12 084	5 012		17 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	169 077	14 345		183 422
TOTAL	2 854 589	273 413		3 128 002
TOTAL GENERAL	2 913 732	273 946		3 187 678

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	533				
Constructions sur sol propre	54 539				
Instal.techniques matériel outillage indus.	127 010				
Instal.générales agenc.aménag.divers	72 507				
Matériel de transport	5 012				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 345				
TOTAL	273 413				
TOTAL GENERAL	273 946				



ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 752		1 699		18 053
TOTAL	19 752		1 699		18 053
TOTAL GENERAL	19 752		1 699		18 053
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 699		

Etat des échéances des créances et des dettes

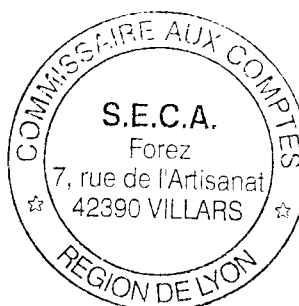
Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	400	400	
Clients douteux ou litigieux	21 450	21 450	
Autres créances clients	459 477	459 477	
Impôts sur les bénéfices	55 080	55 080	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 162	8 162	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	541	541	
Débiteurs divers	593	593	
Charges constatées d'avance	17 732	17 732	
TOTAL	563 435	563 435	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	361	361		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	205 893	75 319	130 574	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 178	101 178		
Personnel et comptes rattachés	70 575	70 575		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 125	87 125		
Taxe sur la valeur ajoutée	104 868	104 868		
Autres impôts taxes et assimilés	8 293	8 293		
Autres dettes	55 136	55 136		
TOTAL	633 430	502 856	130 574	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	728 016			

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	20.0000	10 000			10 000



ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

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	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques		
Matériels et outillages	DEGRESSIF OU LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition sur la base du dernier coût d'achat connu.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.



ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

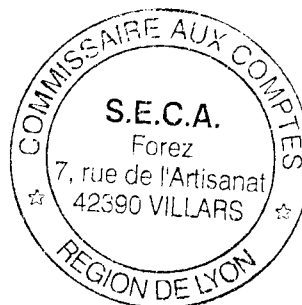
Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	361
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 908
Dettes fiscales et sociales	103 230
Autres dettes	2 543
Total	122 042

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 732
Total	17 732



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Vente de produits résiduels	1 681
Prestations de services	2 432 946
Total	2 434 627

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	23
Total	28



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	205 121	41 199
Résultat exceptionnel (hors participation)	16 304	4 565
Résultat comptable (hors participation)	188 817	36 634

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	206 254
Total	206 254

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 03/06/2013
 Montant initial de cette garantie : 500 000
 Montant restant dû en capital : 149 103
 Date de fin d'échéance de la garantie : 03/06/2023
 Nature de la sûreté réelle : Garantie BPI France 30%, Nantissement fonds de commerce

 Emprunt du : 18/03/2014
 Montant initial de cette garantie : 75 000
 Montant restant dû en capital : 56 790
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/03/2024
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement dépôt à terme

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			57 236		57 236
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			15 996		15 996
- dotations de l'exercice			11 448		11 448
Total			27 444		27 444
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			15 582		15 582
- exercice			10 999		10 999
Total			26 581		26 581
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			10 999		10 999
- entre 1 et 5 ans			17 415		17 415
Total			28 414		28 414

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		156 483	

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement de retraite:

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- méthode prospective
- taux d'actualisation 0.62%
- taux d'évolution salariale 0.2%
- turn over: 8.65% pour la tranche 20/49 ans 2% pour la tranche 50/59 ans

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -



ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- rentrées sur créances amorties	547	
Total	547	
Charges exceptionnelles		
- Indemnités remboursement anticipé	16 851	
Total	16 851	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement CPAM	246
Avantage en nature	10 128
Titres restaurant	14 886
Divers	74
Total	25 334

