

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 70105 Numéro SIREN : 448 149 674 Nom ou dénomination : A.R.E.V. ENVIRONNEMENT
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2021 sous le numéro de dépôt 5684

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 610	2 876	4 733	3 573
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	936 595	393 010	543 586	596 005
Autres immobilisations corporelles	1 440 484	1 093 593	346 891	468 538
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	90		90	90
TOTAL (I)	2 384 779	1 489 479	895 300	1 068 206
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	9 600		9 600	7 050
En cours de production de biens	100 000		100 000	114 420
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	822 781		822 781	739 556
Autres	18 992		18 992	162 460
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 201 479		1 201 479	865 064
Charges constatées d'avance	14 482		14 482	3 607
TOTAL (II)	2 167 333		2 167 333	1 892 157
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 552 112	1 489 479	3 062 634	2 960 364

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 7 500	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	750	750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 268 451	1 266 903
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	362 267	236 547
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 638 968	1 511 701
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		20 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		20 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	619 566	713 190
Emprunts et dettes financières diverses	42 401	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 752	411 253
Dettes fiscales et sociales	307 082	285 976
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 865	18 244
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 423 666	1 428 663
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	3 062 634	2 960 364
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Du 01/01/2019

Au 31/12/2019

Compte de résultat	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	98 186		98 186	136 606
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 279 685	21 900	4 301 585	4 209 040
Chiffre d'affaires Net	4 377 871	21 900	4 399 771	4 345 646
Production stockée			-14 420	114 420
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 812	1 375
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			51 202	15 461
Autres produits			22	19
TOTAL (I)			4 441 387	4 476 921
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 452 702	1 556 431
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-2 550	-860
Autres achats et charges externes *			1 016 396	1 085 317
Impôts, taxes et versements assimilés			39 092	35 253
Salaires et traitements			854 526	865 327
Charges sociales			271 638	287 168
Dotations aux amortissements sur immobilisations			363 483	308 089
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				20 000
Autres charges			88	18
TOTAL (II)			3 995 375	4 156 743
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			39 262	73 342
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			446 012	320 178
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 648	2 355
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 648	2 355
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 648	-2 355
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			442 365	317 823

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 568	1 066
Sur opérations en capital	173 000	91 417
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	175 568	92 483
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	76 574	21 807
Sur opérations en capital	39 558	65 802
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	116 132	87 608
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	59 436	4 875
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	139 533	86 150
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 616 954	4 569 404
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 254 687	4 332 857
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	362 267	236 547

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 3 062 634 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 362 267 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire et les confinements successifs constituent des événements significatifs de l'exercice 2020. Toutefois, cela n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de ces événements et de ses conséquences.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 540			3 070
TOTAL	4 540			3 070
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	913 344			195 680
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	26 507			
Mat. de transport	1 536 773			31 385
Mat. de bureau et info., mobilier	28 042			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	2 504 666			227 065
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	90			
TOTAL	90			
TOTAL GENERAL	2 509 295			230 135
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immc. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 610	
TOTAL			7 610	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		172 428	936 595	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			26 507	
Mat. de transport		174 700	1 393 458	
Mat. de bureau et info., mobilier		7 523	20 519	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		354 651	2 377 080	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			90	
TOTAL			90	
TOTAL GENERAL		354 651	2 384 779	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	966	1 910		2 876
	966	1 910		2 876
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	317 339	208 541	132 871	393 010
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	23 164	1 915		25 079
Matériel de transport	1 078 169	148 222	174 700	1 051 691
Mat. de bureau et informatique, mobilier	21 450	2 895	7 523	16 822
Emballages récup. et divers				
	1 440 122	361 573	315 093	1 486 602
TOTAL GENERAL	1 441 089	363 483	315 093	1 489 479
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000		20 000		
TOTAL II	20 000		20 000		
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	20 000		20 000		
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			20 000		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	90		90
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	822 781	822 781	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 897	15 897	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 094	3 094	
Charges constatées d'avance	14 482	14 482	
TOTAL	856 345	856 255	90

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	619 325	312 562	306 763	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	377 752	377 752		
Personnel et comptes rattachés	32 925	32 925		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 984	83 984		
Impôts sur les bénéfices	53 383	53 383		
Taxe sur la valeur ajoutée	131 499	131 499		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 291	5 291		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	42 401	42 401		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	75 865	75 865		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 422 425	1 115 662	306 763	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	153 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	246 621			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

A.R.E.V. ENVIRONNEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 45 Route de Mornac, 17920 BREUILLET
448149674 RCS SAINTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 362 267,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	362 267,25 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 630 717,95 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

310 000,00 euros, soit 413,33 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 310 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

150 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

235 000,00 euros, soit 313,33 euros par titre

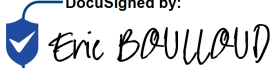
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 235 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 septembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Monsieur Eric BOULLAUD
Président de la société

DocuSigned by:

F297ED58B1F64F8...



Stéphane GRANDET
Commissaire aux Comptes

72 bis Rue Saint-Palais,
BP 50187

17116 SAINTES Cedex

Téléphone 05 46 92 00 11

Fax 05 46 92 21 85

Contact@cabinet-bassant.fr

SAS AREV ENVIRONNEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 7 500€

Siège Social : 45 Route de Mornac – 17920 BREUILLET

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020



Stéphane GRANDET
Commissaire aux Comptes

72 bis Rue Saint-Palais,
BP 50187

17116 SAINTES Cedex
Téléphone 05 46 92 00 11
Fax 05 46 92 21 85
Contact@cabinet-bassant.fr

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

SAS AREV ENVIRONNEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 7.500 Euros
45 A Route de Mornac
17920 BREUILLET

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS AREV ENVIRONNEMENT 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 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 appréciations

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

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

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 les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

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

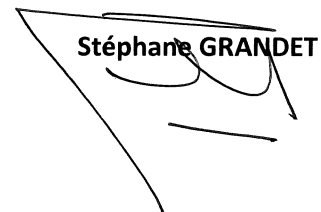
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.
- s'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SAINTES, le 7 septembre 2020

Le Commissaire aux Comptes

Stéphane GRANDET



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 610	2 876	4 733	3 573
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	936 595	393 010	543 586	596 005
Autres immobilisations corporelles	1 440 484	1 093 593	346 891	468 538
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	90		90	90
TOTAL (I)	2 384 779	1 489 479	895 300	1 068 206
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	9 600		9 600	7 050
En cours de production de biens	100 000		100 000	114 420
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	822 781		822 781	739 556
Autres	18 992		18 992	162 460
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 201 479		1 201 479	865 064
Charges constatées d'avance	14 482		14 482	3 607
TOTAL (II)	2 167 333		2 167 333	1 892 157
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 552 112	1 489 479	3 062 634	2 960 364

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 7 500	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	750	750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 268 451	1 266 903
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	362 267	236 547
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 638 968	1 511 701
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		20 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		20 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	619 566	713 190
Emprunts et dettes financières diverses	42 401	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 752	411 253
Dettes fiscales et sociales	307 082	285 976
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 865	18 244
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 423 666	1 428 663
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	3 062 634	2 960 364
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	98 186		98 186	136 606
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 279 685	21 900	4 301 585	4 209 040
Chiffre d'affaires Net	4 377 871	21 900	4 399 771	4 345 646
Production stockée			-14 420	114 420
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 812	1 375
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			51 202	15 461
Autres produits			22	19
TOTAL (I)			4 441 387	4 476 921
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 452 702	1 556 431
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-2 550	-860
Autres achats et charges externes *			1 016 396	1 085 317
Impôts, taxes et versements assimilés			39 092	35 253
Salaires et traitements			854 526	865 327
Charges sociales			271 638	287 168
Dotations aux amortissements sur immobilisations			363 483	308 089
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				20 000
Autres charges			88	18
TOTAL (II)			3 995 375	4 156 743
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			39 262	73 342
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			446 012	320 178
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 648	2 355
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 648	2 355
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 648	-2 355
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			442 365	317 823

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 568	1 066
Sur opérations en capital	173 000	91 417
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	175 568	92 483
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	76 574	21 807
Sur opérations en capital	39 558	65 802
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	116 132	87 608
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	59 436	4 875
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	139 533	86 150
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 616 954	4 569 404
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 254 687	4 332 857
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	362 267	236 547

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 3 062 634 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 362 267 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire et les confinements successifs constituent des événements significatifs de l'exercice 2020. Toutefois, cela n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de ces événements et de ses conséquences.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		4 540		3 070
TOTAL		4 540		3 070
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		913 344		195 680
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		26 507		
Mat. de transport		1 536 773		31 385
Mat. de bureau et info., mobilier		28 042		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 504 666		227 065
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		90		
TOTAL		90		
TOTAL GENERAL		2 509 295		230 135
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				7 610
TOTAL				7 610
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		172 428	936 595	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			26 507	
Mat. de transport		174 700	1 393 458	
Mat. de bureau et info., mobilier		7 523	20 519	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		354 651	2 377 080	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				90
TOTAL				90
TOTAL GENERAL		354 651	2 384 779	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	966	1 910		2 876
	966	1 910		2 876
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	317 339	208 541	132 871	393 010
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	23 164	1 915		25 079
Matériel de transport	1 078 169	148 222	174 700	1 051 691
Mat. de bureau et informatique, mobilier	21 450	2 895	7 523	16 822
Emballages récup. et divers				
	1 440 122	361 573	315 093	1 486 602
TOTAL GENERAL	1 441 089	363 483	315 093	1 489 479
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000		20 000		
TOTAL II		20 000	20 000		
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		20 000	20 000		
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			20 000		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	90		90
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	822 781	822 781	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 897	15 897	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 094	3 094	
Charges constatées d'avance	14 482	14 482	
TOTAL	856 345	856 255	90

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	619 325	312 562	306 763	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	377 752	377 752		
Personnel et comptes rattachés	32 925	32 925		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 984	83 984		
Impôts sur les bénéfices	53 383	53 383		
Taxe sur la valeur ajoutée	131 499	131 499		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 291	5 291		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	42 401	42 401		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	75 865	75 865		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 422 425	1 115 662	306 763	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	153 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	246 621			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				