

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00435 Numéro SIREN : 821 654 472 Nom ou dénomination : 53-42

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2020 sous le numéro de dépôt 2852

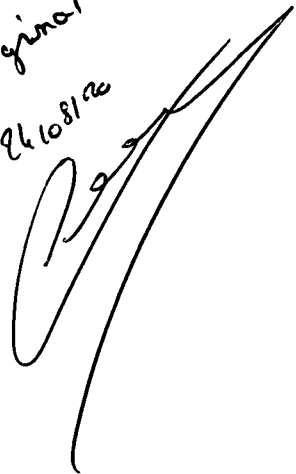
16 SEP. 2020

89/12705

1513435

132852

Certifier conforme
à l'original
le 24/08/20



53-42 SAS

14 RUE DE L'EGALITE
59247 FECHAIN

COMPTES ANNUELS
ARRÊTÉ AU 31/12/2019

Edité le 06/06/2020

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		3 610 140	29 079	3 581 061	94,50	3 562 517	98,50
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		3 610 140	29 079	3 581 061	94,50	3 562 517	98,50
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés							
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		57 767		57 767	1,52	89 230	2,22
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres							
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		10 000		10 000	0,26		
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		130 236		130 236	3,44	360 748	8,96
Charges constatées d'avance		10 322		10 322	0,27	12 930	0,32
TOTAL (II)		208 325		208 325	5,50	462 908	11,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		3 818 465	29 079	3 789 386	100,00	4 025 425	100,00

53-42 SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	33 002	50 002
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0.87	1.24
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	56 316	56 316
Réserves statutaires ou contractuelles	1.49	1.40
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 069 671	1 069 998
Report à nouveau	28.23	26.58
Résultat de l'exercice	884 202	701 773
	23.33	17.43
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 924	1 696
	0.10	0.04
TOTAL(I)	2 047 114	1 879 784
	64.02	48.70
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 681 600	2 097 456
. Découverts, concours bancaires	44.38	52.11
. Divers	604	0.02
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	52 440	45 397
. Associés	1.38	1.13
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 628	2 788
Dettes fiscales et sociales	0.20	0.07
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	1 742 272	2 145 641
	45.98	53.30
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	3 789 386	4 025 425
	100.00	100.00

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			14 321		7 977		6 344	79.53
Impôts, taxes et versements assimilés			-185		185		-370	199.99
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			14 136		8 162		5 974	73.19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-14 136		-8 162		-5 974	73.16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			900 000		765 000		135 000	17.65
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			167				167	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			18 544				18 544	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			918 711		765 000		153 711	20.06
Dotations financières aux amortissements et provisions					47 623		-47 623	100.00
Intérêts et charges assimilées			23 473		28 686		-5 213	18.16
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			23 473		76 309		-52 836	-69.23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			895 238		688 691		206 547	28.99
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			881 103		680 529		200 574	28.47

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 228	1 696	532	31.37
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 228	1 696	532	31.37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 228	-1 696	-532	-31.36
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-5 327	-22 940	17 613	76.78
Total des Produits (I+III+V+VII)	918 711	765 000	153 711	20.09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	34 509	63 227	-28 718	45.41
RÉSULTAT NET	884 202	701 773	182 429	26.00
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

53-42 SAS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 610 140	29 079	3 581 061	94,50	3 562 517	88,50
26100000 TITRES INTERSEAL	3 499 000		3 499 000	92,34	3 499 000	86,92
26100020 TITRES FLUORMAT	111 140		111 140	2,93	111 140	2,76
29610000 PROV. DEPR. TITRES PAR		29 079	-29 079	-0,78	-47 623	-1,17
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	3 610 140	29 079	3 581 061	94,50	3 562 517	88,50
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel						
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices	57 767		57 767	1,52	89 230	2,22
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	57 767		57 767	1,52	89 230	2,22
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
· Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	0,26		
50600000 Obligations	10 000		10 000	0,26		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	130 236		130 236	3,44	360 748	8,96
51211000 BCMNE	1 091		1 091	0,03	602	0,01
51212000 CREDIT AGRICOLE	128 978		128 978	3,40	360 146	8,95
51870000 BANQUES PROD. A RECE	167		167	0,00		
Charges constatées d'avance	10 322		10 322	0,27	12 930	0,32
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AV	10 322		10 322	0,27	12 930	0,32

53-42 SAS**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (II)	208 325		208 325	6.50	462 908	11.50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 818 465	29 079	3 789 386	100.00	4 025 425	100.00

53-42 SAS**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé .)	33 002	0.87	50 002	1.24
10100000 Capital	33 002	0.87	50 002	1.24
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	56 316	1.49	56 316	1.40
10611000 RESERVE LEGALE PROP.	56 316	1.49	56 316	1.40
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 069 671	28.23	1 069 998	26.58
10680000 AUTRES RESERVES	1 069 671	28.23	1 069 998	26.58
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	884 202	23.33	701 773	17.43
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 924	0.10	1 696	0.04
14500000 AMORTISSEMENT DEROGA	3 924	0.10	1 696	0.04
TOTAL(I)	2 047 114	54.02	1 879 784	48.70
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 681 600	44.38	2 097 456	52.11
16400001 EMPRUNT 1 400K CREDIT AGRICOLE	800 000	21.11	1 000 000	24.84
16400002 EMPRUNT 1 400K BCMNE	811 327	21.41	1 009 410	25.08
16400030 Emprunt 100 000 CANDF	66 667	1.76	83 333	2.07
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT E	3 606	0.10	4 713	0.12
. Découverts, concours bancaires	604	0.02		
51880000 BANQUES INTERETS COU	604	0.02		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	52 440	1.38	45 397	1.13
45100000 C/C INTERSEAL	52 425	1.38	45 397	1.13
45200000 C/C FLUORMAT	15	0.00		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 628	0.20	2 788	0.07
40100000 FOURNISSEURS	3 779	0.10	988	0.02
40810000 FOURNIS.FACT.NON PAR	3 849	0.10	1 800	0.04
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				

53-42 SAS**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 742 272	45,98	2 145 641	53,30
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 789 386	100,00	4 025 425	100,00

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets										
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits										
Total des produits d'exploitation (I)										
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			14 321		7 977		6 344		79.53	
61600000 COTISATION HOMME CLES			549		488		61		12.50	
62260000 HONORAIRES			9 654		3 327		6 327		190.17	
62700000 SERVICES BANCAIRES			1 510		1 556		-46		2.95	
62720000 COMMISSIONS/EMPRUNT			2 608		2 607		1		0.04	
Impôts, taxes et versements assimilés			-185		185		370		199.99	
63510000 CET			-185		185		370		199.99	
Salaires et traitements										
Charges sociales										
Dotations aux amortissements sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges										
Total des charges d'exploitation (II)			14 136		8 162		5 974		73.19	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-14 136		-8 162		-5 974		73.18	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			900 000		785 000		135 000		17.65	
76100000 Produits de participations			900 000		785 000		135 000		17.65	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			167				167		N/S	
76400000 REV.DES VALEURS DE P			167				167		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges			18 544				18 544		N/S	
78662000 REP.PROV.IMMO.FINANC			18 544				18 544		N/S	
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			918 711		765 000		153 711		20.09	
Dotations financières aux amortissements et provisions					47 623		-47 623		100.00	
68662000 DOT.PROV.IMMO.FINANC					47 623		-47 623		100.00	
Intérêts et charges assimilées			23 473		28 686		-5 213		-18.16	
66116000 INTERETS EMPRUNTS & D			23 473		28 686		-5 213		-18.16	
Différences négatives de change										

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	23 473	76 309	-52 836	68.23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	895 238	688 691	206 547	28.99
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	881 103	680 529	200 574	29.47
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 228	1 696	532	31.37
68725000 DOT.AMORT.DEROGATOIR	2 228	1 696	532	31.37
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 228	1 696	532	31.37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 228	-1 696	-532	-31.38
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-5 327	-22 940	17 613	76.78
69810000 INTEGRATION FISCALE-CHARGES	352 983	334 913	18 070	5.40
69890000 INTEGRATION FISCALE-PRODUITS	-358 310	-357 853	457	0.12
Total des Produits (I+III+V+VII)	918 711	765 000	153 711	20.09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	34 509	63 227	-28 718	-45.41
RÉSULTAT NET	884 202	701 773	182 429	26.00
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 789 385,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 884 201,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/06/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

Evénements postérieurs :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial.

Cette situation, sans toutefois remettre en cause la convention de continuité d'exploitation, a eu des impacts sur notre situation postérieurement à la date de clôture, et notamment sur l'évolution prévisible du chiffre d'affaires.

Dans les conditions actuelles, il n'a pas été possible d'estimer avec suffisamment de précision l'impact financier sur l'exercice 2020.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

le 1er janvier 2017, la décision d'opter pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du Code Général des Impôts est effective.

La SARL FLUORMAT a intégré le groupe le 1er janvier 2019.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 610 140 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	3 610 140			3 610 140
TOTAL	3 610 140			3 610 140

Amortissements et provisions d'actif = 29 079 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	47 623		18 544	29 079
TOTAL	47 623		18 544	29 079

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 68 089 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	68 089	68 089	
TOTAL	68 089	68 089	

Produits à recevoir par postes du bilan = 167 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	167
TOTAL	167

Charges constatées d'avance = 10 322 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 33 002 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	50002	1,00	50 002
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés	17000	1,00	17 000
Titres en fin d'exercice	33002	1,00	33 002

Provisions = 3 924 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	1 696	2 228			3 924
Provisions pour risques &					
TOTAL	1 696	2 228			3 924

Etat des dettes = 1 742 272 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 682 204	420 841	1 261 363	
Dettes financières diverses	52 440	52 440		
Fournisseurs	7 628	7 628		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 742 272	480 909	1 261 363	

Charges à payer par postes du bilan = 8 058 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	4 210
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 849
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	8 058

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -5 327 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-14 136		-14 136
Résultat financier	895 238	-5 327	900 565
Résultat exceptionnel	-2 228		-2 228
Participation des salariés			
TOTAL	878 875	-5 327	884 202

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	884 202
Impôts sur les bénéfices	-5 327
Résultat comptable avant impôts	878 875
Variation des prov. Réglementées	2 228
Résultat hors impôts et dérogatoire	881 103

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Autres informations complémentaires

Nantissement des 1 000 parts de la SARL INTERSEAL, cette garantie est consentie à hauteur de 2 800 000 euros correspondant aux prêts accordés par la BCMNE et le CAMNDF.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 167 E

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Banques prod. a rece(51870000)	167
TOTAL	167

Charges constatées d'avance = 10 322 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(48600000)	10 322
TOTAL	10 322

Charges à payer = 8 058 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.cours/emprunt e(16884000)	3 606
Banques interets cou(51860000)	604
TOTAL	4 210

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(40810000)	3 849
TOTAL	3 849

Annexes aux comptes annuels (suite)**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet SOFEG, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par 53-42 SAS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	3 789 386
Chiffre d'affaires hors taxes	
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	884 202

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour SOFEG
Fait à Caluire le 06/06/2020

J.MURAT
Expert-comptable

P.LE COGUIC
Chef de mission

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL INTERSEAL	150 000	2 759 853	100	3 499 000	3 499 000			5 396 706	914 137	900 000
SARL FLUORMAT	20 000	32 377	100	111 140	82 061			54 444	18 544	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Resultat SIG

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises				
<i>Ventes de marchandises</i>				
Production vendue				
Prestations de services				
Produits des activités annexes				
Production stockée				
Production immobilisée				
<i>Production</i>				
<i>Production de l'exercice</i>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
<i>Consommation de marchandises</i>				
Achats de Matières premières & autres approvisionnements				
Variation de stock de matières premières				
<i>Consommation de matières premières</i>				
Sous traitance directe				
<i>Marge brute</i>				
Matières consommables				
Services extérieurs	549	488	61	12,50
Autres Services extérieurs	13 771	7 489	6 282	83,88
<i>Total</i>	14 321	7 977	6 344	79,53
<i>Valeur ajoutée produite</i>	-14 321	-7 977	-6 344	-79,52
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et versements assimilés	-185	185	-370	199,99
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	-14 136	-8 162	-5 974	-73,18
Reprises / charges - transfert				
Autres produits				
Amortissements et provisions				
Autres charges				
<i>Total</i>				
<i>Résultat d'exploitation</i>	-14 136	-8 162	-5 974	-73,18
Opérations en commun				
Produits financiers	918 711	765 000	153 711	20,09
Charges financières	23 473	76 309	-52 836	-69,23
<i>Résultat financier</i>	895 238	688 691	206 547	29,99
<i>Résultat courant avant impôts</i>	881 103	680 529	200 574	29,47
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	2 228	1 696	532	31,37
<i>Résultat exceptionnel</i>	-2 228	-1 696	-532	-31,36
Participation des salariés				
Impôt sur les bénéfices	-5 327	-22 940	17 613	76,78
<i>Résultat de l'exercice</i>	884 202	701 773	182 429	26,00

TableauFinancement

53-42 SAS

Tableau de financement

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice préc. 31/12/2018 (12 mois)
<u>Ressources durables</u>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	867 886	751 092
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Augmentation des dettes financières	1 126 702	503 250
Total des ressources (I)	1 994 588	1 254 342
<u>Emplois stables</u>		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	702 100	
Réduction de capital, autres distributions	17 000	
Réductions des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		111 140
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Remboursement des dettes financières	1 534 423	749 845
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	2 253 523	860 985
<u>Variation du fonds de roulement net global</u>		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		393 357
Emplois nets de fonds permanents (II-I)	258 935	
Valeur du fonds de roulement à la clôture	196 472	455 408

53-42 SAS

Tableau de financement

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

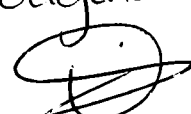
Présenté en Euros

Edité le 06/06/2020

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exercice clos le 31/12/2019 Solde	Exercice préc. 31/12/2018 Solde N-1
Variations d'exploitation				
<i>Variations des actifs d'exploitation</i>				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés nets				
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)		34 071	34 071	-86 623
Variation des comptes courants débiteurs				
<i>Variations des dettes d'exploitation</i>				
Avances et acomptes reçus sur commandes		4 840	4 840	-190
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	488		-488	-3 642
Autres dettes d'exploitation	488			
Totaux d'exploitation	488	38 911	38 423	-90 455
<i>Variation nette d'exploitation (A)</i>		38 423	38 423	-90 455
<i>Variation hors exploitation</i>				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
<i>Variation nette hors exploitation (B)</i>				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement				-90 455
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement			38 423	
<i>Variation de trésorerie</i>				
Variation des disponibilités		220 512	220 512	-302 902
Variation des concours bancaires				
Totaux de trésorerie		220 512	220 512	-302 902
<i>Variation nette de trésorerie (C)</i>		220 512	220 512	-302 902
<i>Variation du fonds de roulement net global</i>				
Emploi net				393 357
Ressource nette			258 935	

[illegible]

SAS 53-42
14, rue de l'Egalité
59247 FECHAIN
Capital social : 33 002,00 €
RCS DOUAI 821 654 472

*Certifié conforme
à l'original.*


Exercice clôturé le 31/12/2019

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

AUDIT GAYANT – SARL DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
49, Boulevard Jeanne d'Arc 59500 DOUAI
DANIEL MOUY
EXPERT COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXPERT DE JUSTICE INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL DE DOUAI
danielmouy@orange.fr – auditgayant@gmail.com

DANIEL MOUY

COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXPERT-COMPTABLE

EXPERT DE JUSTICE INSCIT PRES LA COUR D'APPEL

danielmouy@orange.fr – auditgayant@gmail.com

AUDIT GAYANT
Société de Commissariat aux Comptes

DANIEL MOUY
Expert-Comptable Commissaire aux Comptes
Expert de Justice inscrit près la Cour d'Appel de Douai

SAS 53-42
Aux Associés
14, rue de l'Egalité
59247 FECHAIN

Le 4 juillet 2020

Rapport général du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2019

Aux Associés de la société 53-42,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 53-42 relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

2. Fondement de l'opinion

2.1 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE) n° 537/2014 ou par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations - Points clés de l'audit

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 points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques.

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

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. Désignation du commissaire aux comptes

Nous avons été nommés commissaires aux comptes de la société 53-42 à compter de l'exercice clos au 31/12/2016.

Au 31/12/2019, le cabinet AUDIT GAYANT était dans la 4^e année de sa mission sans interruption.

6. 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 votre Président.

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

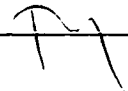
Objectif et démarche d'audit

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.

AUDIT GAYANT
Daniel MOUY
Commissaire aux Comptes

Désignation de l'entreprise : 53-42 SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise 14 RUE DE L'EGALITE 59247 FECHAIN		Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 8 2 1 6 5 4 4 7 2 0 0 0 1 7		Néant ☐			
		Exercice N clos le 31/12/2019			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN			
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	29 079	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	3 581 061	
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		
	TOTAL (II)	BJ	BK	29 079	
	ACTIF CIRCULANT STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens		BN	BO		
En cours de production de services		BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis		BR	BS		
Marchandises		BT	BU		
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW		
ACTIF CIRCULANT CRÉANCES		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	57 767
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
ACTIF CIRCULANT DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	10 000
	Disponibilités	CF	CG	130 236	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	10 322	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	CK	208 325	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	29 079	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(3) Part à plus d'un an :			
Clause de réserve de propriété : *		CR			
CP		CR			
Stocks :		Créances :			

DANIEL MOUY
Expert Comptable Commissaire aux Comptes
Expert Judiciaire
40 Boulevard Jeanne d'Arc 59500 DOUAI BP 58
Tél. 03 27 957 957

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		53-42 SAS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 33 002...)		DANIEL MOUY		DA	33 002
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		Expert Comptable Commissaire aux Comptes		DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		Expert Judiciaire		DC	
	Réserves légales (3)		49 Boulevard Jeanne d'Arc 59500 DOUAI BP 58		DD	56 316
	Réserves statutaires ou contractuelles		Tél. 03 27 957 957		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)				DG	1 069 671
	Report à nouveau				DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	884 202
	Subventions d'investissement				DJ	
Provisions réglementées *				DK	3 924	
		TOTAL (I)		DL	2 047 114	
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	1 682 204
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	52 440
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	7 628
	Dettes fiscales et sociales				DY	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
	Autres dettes				EA	
Compte régull.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
		TOTAL (IV)		EC	1 742 272	
Écarts de conversion passif *		(V)		ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 789 386	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		IF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	480 909	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	604		

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : 53-42 SAS				Néant ☐			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
		FA	FB	FC	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *						
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL			
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP			
	Autres produits (I) (11)			FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR		
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		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	14 321	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	(185)	
	Salaires et traitements *				FY		
	Charges sociales (10)				FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA		
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	14 136	
				GG	(14 136)		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
RÉSULTAT	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	900 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	167	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	18 544	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	918 711	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	23 473	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	23 473	
				GV	895 238		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	881 103		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulature obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise						53-42 SAS		Néant ☐	
								Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *							HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges							HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)							HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)							HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *							HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)							HG	2 228
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)							HH	2 228
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)								HI	(2 228)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)								IJ	
Impôts sur les bénéfices *								IK	(5 327)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)								IL	918 711
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)								IM	34 509
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)								IN	884 202
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme						HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières					HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					IG	
	(3)	Dont	-- Crédit bail mobilier *					HP	
			-- Crédit-bail immobilier					HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées						IJ	900 000
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées						IK	
	(bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)						HX	
	(ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (arr. 217 octies)						RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)						RD	
	(9)	Dont transferts de charges						A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) : Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS						A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)						A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)						A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	
	(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	
	dotations amrt dérogatoire						2 228		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :						Exercice N		
						Charges antérieures	Produits antérieurs		

AUDIT GAYANT

Société de Commissariat aux Comptes

DANIEL MOUY
Expert-Comptable Commissaire aux Comptes
Expert de Justice inscrit près la Cour d'Appel de Douai

SAS 53-42
Aux Associés
14, rue de l'Egalité
59247 FECHAIN

Le 4 juillet 2020

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées Exercice clos le 31/12/2019

Aux Associés de la société 53-42,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions et engagements réglementés.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation

Nous avons mis en oeuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'Assemblée générale

Une convention est intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée générale en application des dispositions du Code de commerce :

CONVENTION N°1 : REDUCTION DE CAPITAL

Une Assemblée Générale Extraordinaire s'est tenue le 20/12/2019, le capital social a été réduit à concurrence de 17 000 € et est désormais d'un montant de 33 002 € contre 55 002 €.

Pour cette opération, la valorisation de chaque titre a été arrêtée à la somme de 42,30 €.
Cette annulation ne concernait que les titres portés par la société civile 53 qui a pour gérant Monsieur Christophe LEGRAND.

Il s'en est suivi un flux financier au profit de cette société d'un montant de 719 100 € (17 000 x 42,30).
Cette opération s'est faite dans le strict respect du principe de l'égalité des actionnaires et avec l'accord unanime des associés.

ANNEXE : Conventions réglementées autorisées antérieurement.

AUDIT GAYANT
DANIEL MOUY
Commissaire aux Comptes

Page 1 sur 2

Société à Responsabilité Limitée de Commissariat aux Comptes au capital de 105.100 euros
49, Boulevard Jeanne d'Arc - BP 60058 - 59501 DOUAI CEDEX
Tél. 03 27 957 957 – Fax. 03 27 957 950
Adresses e-mail : danielmouy@orange.fr – auditgayant@gmail.com
R.C.S DOUAI B 497 654 897

ANNEXE AU RAPPORT SPECIAL
Conventions déjà soumises à l'approbation de l'Assemblée générale

SAS 53-42

Exercice clos le 31/12/2019

Une convention déjà approuvée par l'Assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé est intervenue en application des dispositions du Code de commerce :

CONVENTION N°2 : CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE
--

Date de la convention : 27/04/2017

Date de prise d'effet : 27/04/2017 (valable pour l'exercice clos au 31/12/2016)

Parties à la convention :

- *Société redevable de l'impôt* : SAS 53-42
Siège social : 14, rue de l'Egalité 59247 FECHAIN
RCS DOUAI : n°821 654 472
Capital social : 33 002 €
Mandataires sociaux : Christophe LEGRAND (Président) et Jérôme LERICHE (Directeur Général)
- *Société intégrée fiscalement* : SARL INTERSEAL
Siège social : 14, rue de l'Egalité 59247 FECHAIN
RCS DOUAI : n°383 572 625
Capital social : 150 000 €
Co-Gérants : Christophe LEGRAND et Jérôme LERICHE

Objet : Les deux sociétés forment un groupe et entendent régler par ladite convention leur régime fiscal. La société-mère se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble des résultats du groupe

Durée : 5 exercices

Chiffres comptabilisés dans l'exercice :

- Compte n°69810000 Intégration fiscale-Charges : 352 983 €
- Compte n°69890000 Intégration fiscale-Produits : -358 310 €

SAS 53-42
14, rue de l'Egalité
59247 FECHAIN

SARL AUDIT GAYANT
Société de Commissariat aux Comptes
Monsieur Daniel MOUY, Gérant
49, Boulevard Jeanne d'Arc
59500 DOUAI

Le 3 juillet 2020

Lettre d'affirmation
Exercice clos le 31/12/2019

Monsieur le Commissaire aux Comptes,

Cette lettre vous est fournie en application de vos normes d'exercice professionnel dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit des comptes annuels de la société 53-42 (exercice clos le 31/12/2019).

Ces comptes font apparaître à cette date les montants suivants :

- Capitaux propres : 2 047 114 € (pour un capital social de 33 002 €) ;
- Bénéfice net comptable : 884 202 € ;
- Chiffre d'affaires net : Néant ;
- Compte clients : Néant.

En tant que responsable de l'établissement des comptes et du contrôle interne afférent à leur préparation, nous vous confirmons ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission.

A. Comptes annuels

1-Les comptes ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de la société conformément aux règles et principes comptables français.

2-Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre dans la société. Cycle trésorerie : des sécurités sont mises en place pour éviter tous les risques de détournement spécialement en ce qui concerne les accès aux codes bancaires permettant d'effectuer les virements.

3-A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable ou une mention dans l'annexe et dans le rapport de gestion.

B. Conventions réglementées

1-Conventions nouvelles

Nous vous informons qu'une convention est intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée générale en application des dispositions du Code de commerce.

REDUCTION DE CAPITAL

Une Assemblée Générale Extraordinaire s'est tenue le 20/12/2019, le capital social a été réduit à concurrence de 17 000 € et est désormais d'un montant de 33 002 € contre 55 002 €.

Pour cette opération, la valorisation de chaque titre a été arrêtée à la somme de 42,30 €.

Cette annulation ne concernait que les titres portés par la société civile 53 qui a pour gérant Monsieur Christophe LEGRAND.

Il s'en est suivi un flux financier au profit de cette société d'un montant de 719 100 € (17 000 x 42,30).

Cette opération s'est faite dans le strict respect du principe de l'égalité des actionnaires et avec l'accord unanime des associés.

2-Conventions anciennes

Nous vous informons qu'une convention déjà approuvée par l'Assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé est intervenue en application des dispositions du Code de commerce.

CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE

Date de la convention : 27/04/2017

Date de prise d'effet : 27/04/2017 (valable pour l'exercice clos au 31/12/2016)

Parties à la convention :

- *Société redevable de l'impôt* : SAS 53-42
Siège social : 14, rue de l'Egalité 59247 FECHAIN
RCS DOUAI : n°821 654 472
Capital social : 33 002 €
Mandataires sociaux : Christophe LEGRAND (Président) et Jérôme LERICHE (Directeur Général)
- *Société intégrée fiscalement* : SARL INTERSEAL
Siège social : 14, rue de l'Egalité 59247 FECHAIN
RCS DOUAI : n°383 572 625
Capital social : 150 000 €
Co-Gérants : Christophe LEGRAND et Jérôme LERICHE

Objet : Les deux sociétés forment un groupe et entendent régler par ladite convention leur régime fiscal. La société-mère se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble des résultats du groupe

Durée : 5 exercices

Chiffres comptabilisés dans l'exercice :

- Compte n°69810000 Intégration fiscale-Charges : 352 983 €
- Compte n°69890000 Intégration fiscale-Produits : -358 310 €

C. Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice (Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence pour faire face à l'épidémie Covid-19)

Lors de l'arrêté des comptes par le Président, nous avons apprécié le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes, en prenant en compte une période de 12 mois à partir de la date de clôture de l'exercice.

L'analyse ultérieure des effets de la crise liée au Covid-19 à laquelle nous avons procédé ne nous a pas conduits à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation.

Le Président
Monsieur LEGRAND Christophe

SAS 53-42
au capital de 33.002 €
14 rue de l'Egalité
59247 FECHAIN
RCS Douai 821 654 472

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 20 JUILLET 2020**

L'AN DEUX MILLE VINGT, LE 20 JUILLET A 17 H,

Les associés de la SAS 53-42, société par actions simplifiée au capital de 33.002 €, immatriculée au RCS de DOUAI sous le n°821 654 472, se sont réunis au siège de la société sis 14 rue de l'Egalité à FECHAIN, sur convocation de la gérance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Christophe LEGRAND, Président.

Le président de séance constate que les associés sont présents :

- Monsieur Christophe LEGRAND,
- Monsieur Jérôme LERICHE,
- La société civile "SC 53", au capital de 33.500 €, immatriculée au RCS de DOUAI sous le n°821 435 914, ayant son siège 9 rue Sorel, 59159 NOYELLES SUR ESCAUT, représentée par son gérant, Monsieur Christophe LEGRAND,
- La société civile "SC LERICHE", au capital de 16.500 €, immatriculée au RCS de DOUAI sous le n°821 434 735, ayant son siège 33 bis avenue Jules Guesde, 59292 SAINT HILAIRE LEZ CAMBRAI, représentée par son gérant, Monsieur Jérôme LERICHE.

Le président constate que l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer en tant qu'assemblée générale des associés de la SAS 53-42.

Le président précise que tous les documents prescrits par l'article R223-19 du Code de commerce ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social de la société dans les délais prévus par ledit article.

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- les comptes annuels,
- le rapport de gestion du Président,
- le texte des projets de résolutions soumis au vote de l'assemblée,
- le rapport du commissaire aux comptes.

Le président déclare que toutes les formalités requises à la convocation ont été respectées et que les associés ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

SL CL

Le président donne ensuite lecture du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes.

La discussion est ouverte.

Plus personne ne demandant la parole, le président met successivement au vote les résolutions suivantes:

▣ **Première résolution :**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président, le rapport du commissaire aux comptes, l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne au président quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

▣ **Deuxième résolution :**

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée.

En conséquence, le bénéfice de l'exercice s'élevant à 884.202 € est intégralement affecté au compte autre réserve.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le président et les associés présents.

Monsieur Christophe LEGRAND



Monsieur Jérôme LERICHE

