

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01271 Numéro SIREN : 840 133 458 Nom ou dénomination : 4 CR B2

Ce dépôt a été enregistré le 27/05/2022 sous le numéro de dépôt 4944

REÇU LE

27 MAI 2022

4 CR B2

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000,00 €
Siège social : Rue du Général de Gaulle Centre Commercial Bay 2
77090 COLLEGIEN
840 133 458 RCS MEAUX

DECISIONS ANNUELLES ORDINAIRES DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN
DATE DU 31 MARS 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Le trente-et-un mars, à treize heures,

la société 4C RESTAURATION, agissant en qualité d'associée unique de la société 4 CR B2, a procédé à l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Le président a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice susvisé et établi le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

L'associée unique est en possession des documents suivants :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- le rapport de gestion,
- le tableau des résultats financiers,
- le texte des résolutions proposées.

Les points suivants font l'objet des décisions à prendre par l'associée unique :

- Examen du rapport de gestion du président sur les comptes annuels et consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Approbation des comptes annuels,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Il est rappelé, par le président, que les dividendes peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % dans le cas de l'option pour le prélèvement forfaitaire unique de 30%. L'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu peut être maintenue, après abattement de 40 %. Dans ce cas, le président précise que les dividendes pourront être exonérés si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50.000 € (associé célibataire) ou 75.000 € (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la société versera un dividende amputé de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

11

2022 54944.

PREMIERE DECISION

L'associée unique approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne quitus de sa gestion au président.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 282 491,24 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	282 491.24 €
- Une somme de	250 000.00 €
à la distribution de dividende, soit par action,	
un montant de	2 500.00 €
- et le solde, soit	137 251.53 €
au compte "Report à Nouveau"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 2 500,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué :	150 000,00 €
soit, par titre :	1 500,00 €

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué :	0,00 €
soit, par titre :	0,00 €

TROISIEME DECISION

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président, sur les conventions relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce et suivants du Code de Commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

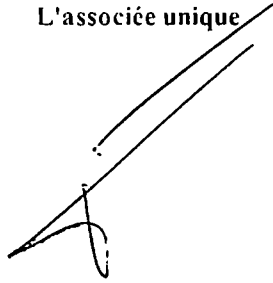
4/11

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associée unique et sera consigné sur le registre des décisions.

L'associée unique

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the text 'L'associée unique'.

4 CR B2

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000,00 €
Siège social : Rue du Général de Gaulle Centre Commercial Bay 2
77090 COLLEGIEN
840 133 458 RCS MEAUX

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2022

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, le rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Présentation des comptes

Sont reprises ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 2 980 681 € contre 2 629 185 € pour l'exercice précédent, soit une progression de 13,37 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 3 030 618 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 162 130 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 572 923 € à 682 381 €, soit une progression de 19,11 %, alors que l'effectif moyen est resté le même, soit 32 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 286 831 € contre 83 935 € pour l'exercice précédent.

Le résultat financier, d'un montant de -5 130 €, contre -5 481 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 281 702 €, contre 78 454 € au 31 décembre 2020.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de 790 €, contre 25 983 € pour l'exercice précédent.

En conséquence du résultat fiscal, il n'a pas été provisionné d'impôt sur les bénéfices pour cet exercice.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 282 491 €, représentant 9,48 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 96 555 €.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes font ressortir un bénéfice de 282 491,24 €, qu'il conviendrait d'affecter de la manière suivante :

- Un résultat de	282 491.24 €
- Une somme de	250 000.00 €
à la distribution de dividende, soit par action,	
un montant de	2 500.00 €
- et le solde, soit	137 251.53 €
au compte "Report à Nouveau"	

Le dividende par titre s'élèvera ainsi à 2 500,00 €.

Il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée et au plus tard le 30 septembre 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je prends acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents, ont été les suivantes :

17

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué :	150 000,00 €
soit, par titre :	1 500,00 €

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué :	0,00 €
soit, par titre :	0,00 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

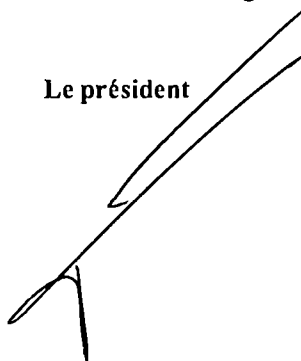
Conventions réglementées

Notre société n'ayant pas de Commissaire aux comptes, vous entendrez la lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le président



4 CR B2

société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros

Siège social : Rue du général de gaulle centre commercial bay 2 - COLLEGIEN (77090)

840 13 3458 RCS MEAUX

RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS (en euros)	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
1. <u>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</u>			
a) Capital social	1 000	1 000	1 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	100	0	0
c) Nombre d'actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes	0	0	0
d) Nombre maximal d'actions futures à créer	0	0	0
Par conversion d'obligations	0	0	0
Par exercice de droits de souscription	0	0	0
2 - <u>OPERATIONS ET RESULTAT DE L'EXERCICE</u>			
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 980 681	2 629 185	5 685 024
b) Résultat avant impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	444 621	265 298	0
c) Impôt sur les bénéfices	0	7 882	39 785
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice	0	0	0
e) Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	282 491	96 555	158 306
f) Résultat distribué	250 000	150 000	0
3 - <u>RESULTAT PAR ACTION</u>			
a) Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotation aux amortissements et provisions	4 446,21	0,00	0,00
b) Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	2 824,91	0,00	0,00
c) Dividende attribué à chaque action	2 500,00	1 500,00	0,00
4 - <u>PERSONNEL</u>			
a) Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	32	32	32
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	624 018	572 043	1 272 348
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales)	58 363	880	255 621

71

4 CR B2

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000,00 €
Siège social : Rue du Général de Gaulle Centre Commercial Bay 2
77090 COLLEGIEN
840 133 458 RCS MEAUX

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2022

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, le rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Présentation des comptes

Sont reprises ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 2 980 681 € contre 2 629 185 € pour l'exercice précédent, soit une progression de 13,37 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 3 030 618 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 162 130 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 572 923 € à 682 381 €, soit une progression de 19,11 %, alors que l'effectif moyen est resté le même, soit 32 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 286 831 € contre 83 935 € pour l'exercice précédent.

Le résultat financier, d'un montant de -5 130 €, contre -5 481 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 281 702 €, contre 78 454 € au 31 décembre 2020.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de 790 €, contre 25 983 € pour l'exercice précédent.

En conséquence du résultat fiscal, il n'a pas été provisionné d'impôt sur les bénéfices pour cet exercice.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 282 491 €, représentant 9,48 % du chiffre d'affaires hors taxes.

1/1



SASU 4 CR B2

Rue du Général de Gaulle
77090 COLLEGIEN

Siret : 84013345800017

Compte rendu

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU 4 CR B2 relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 464 995
Chiffre d'affaires	2 980 681
Résultat net comptable (Bénéfice)	282 491

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Courbevoie
Le 14/03/2022



Olivier ASSUIED

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	255 320	102 542	152 778	181 442
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	600 689	305 315	295 375	374 358
Autres immobilisations corporelles	332 972	149 022	183 950	226 770
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 189 982	556 879	633 103	782 571
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	30 140		30 140	35 238
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				315
Autres créances	62 842		62 842	177 628
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	723 745		723 745	803 651
Charges constatées d'avance (3)	15 165		15 165	13 544
TOTAL ACTIF CIRCULANT	831 892		831 892	1 030 376
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 021 874	556 879	1 464 995	1 812 947
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	104 760	158 206
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	282 491	96 555
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	388 352	255 860
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	630 130	1 132 981
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 181	294 982
Dettes fiscales et sociales	147 333	129 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 076 643	1 557 087
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 464 995	1 812 947
(1) Dont à plus d'un an (a)	490 079	1 030 130
(1) Dont à moins d'un an (a)	586 564	526 957
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	2 976 747		2 976 747	2 626 472
Production vendue (services)	3 933		3 933	2 713
Chiffre d'affaires net	2 980 681		2 980 681	2 629 185
Production stockée				
Production immobilisée			15 531	14 179
Subventions d'exploitation			313 498	71 262
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			7 731	
Autres produits			8	7
Total produits d'exploitation (I)			3 317 449	2 714 633
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			823 275	742 762
Variations de stock			5 098	-4 896
Autres achats et charges externes (a)			1 021 329	881 869
Impôts, taxes et versements assimilés			68 081	54 834
Salaires et traitements			624 018	572 043
Charges sociales			58 363	880
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			162 130	160 861
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			268 324	222 345
Total charges d'exploitation (II)			3 030 618	2 630 698
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			286 831	83 935
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			453	393
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			453	393
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			5 582	5 873
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			5 582	5 873
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 130	-5 481
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			281 702	78 454

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 281	27 161
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	5 281	27 161
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 369	1 178
Sur opérations en capital	3 123	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 492	1 178
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	790	25 983
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		7 882
Total des produits (I+III+V+VII)	3 323 188	2 742 186
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 040 692	2 645 632
BENEFICE OU PERTE	282 491	96 555
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 4 CR B2

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 464 995 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 282 491 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
Droit d'entrée amorti sur 9 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	255 320			255 320
Immobilisations incorporelles	255 320			255 320
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	593 500	12 370	5 181	600 689
- Installations générales, agencements aménagements divers	296 037			296 037
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 053	1 882		36 935
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	924 591	14 252	5 181	933 662
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés		1 000		1 000
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		1 000		1 000
ACTIF IMMOBILISE	1 179 911	15 252	5 181	1 189 982

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		14 252	1 000	15 252
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		14 252	1 000	15 252
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 181		5 181
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		5 181		5 181

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	73 878	28 664		102 542
Immobilisations incorporelles	73 878	28 664		102 542
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	219 142	88 763	2 591	305 315
- Installations générales, agencements aménagements divers	92 476	37 005		129 480
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 844	7 698		19 542
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	323 462	133 465	2 591	454 337
ACTIF IMMOBILISE	397 340	162 130	2 591	556 879

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 78 008 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	62 842	62 842	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 165	15 165	
Total	78 008	78 008	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	47
Total	47

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 076 643 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	630 130	140 050	490 079	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 181	299 181		
Dettes fiscales et sociales	147 333	147 333		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	1 076 643	586 564	490 079	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	502 852			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	30 303
Dettes provis. pr congés à payer	46 275
RTT à Payer	1 233
Charges sociales s/congés à payer	7 312
Charges sociales /RTT à payer	469
Charges sociales - charges à payer	1 677
Etat - autres charges à payer	994
Taxe d'apprentissage CAP	510
Formation continue CAP	3
CVAE CAP	8 665
Total	97 440

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	15 165		
Total	15 165		

Impacts de l'événement Covid-19

LA SOCIETE A REMBOURSE A LA BANQUE LA TOTALITE DU PGE D'UN MONTANT DE 400K€.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	2 976 747		2 976 747
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 529		2 529
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 404		1 404
TOTAL	2 980 681		2 980 681

Charges et produits d'exploitation et financiers

Impact de l'événement Covid-19 sur les autres produits

LA SOCIETE A PERCU LA SOMME DE 301K€ AU TITRE DU FONDS DE SOLIDARITE.