

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01066

Numéro SIREN : 533 128 294

Nom ou dénomination : CDI INDUSTRIE

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/016124

Désignation de l'entreprise Société CDI INDUSTRIE Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 5 CHEMIN DU NERON 38360 SASSENAGE

Numéro SIRET * 53312829400014

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 Durée de l'exercice précédent * 12

				Exercice N clos le <u>31122020</u>	Exercice N-1 clos le <u>31122019</u>
ACTIF		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial *	010	012		
	{ Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *	028	030	18 235	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	1 325 756	1 325 756
	Total I (5)	044	048	1 343 992	1 325 756
ACTIF CIRCULANT	STOCKS { Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
	{ Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés *	068	070	74 823	81 200
	{ Autres * (3)	072	074	27 003	26 882
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	663	1 326
	Charges constatées d'avance *	092	094		
	Total II	096	098	102 489	109 408
	Total général (I+II)	110	112	1 446 481	1 435 164
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		377 500	377 500
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126		24 902	22 620
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * 131)	132		378 115	334 746
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136		(3 190)	45 652
	Provisions réglementées	140		43 500	43 500
	Total I	142		820 828	824 018
	Provisions pour risques et charges Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		103 575	135 978
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		6 350	7 354
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	8 857	515 727	467 815
	Produits constatés d'avance	174			
	Total III	176		625 653	611 146
	Total général (I + II + III)	180		1 446 481	1 435 164
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	24 617		
	(4) Dont dettes à plus d'un an	195			103 449
	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182			19 888
	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2021

Formulaire obligatoire (article 302, 303 et 304 du Code Général des Impôts)		Désignation de l'entreprise Société CDI INDUSTRIE		Exercice N clos le 31/12/2020							Exercice N-1 clos le 31/12/2019							Néant									
A - RÉSULTAT COMPTABLE																											
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209	210																						
	Production vendue	biens	intracommunautaires	215	214																						
		services *		217	218							211 609							283 000								
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222																						
	Production immobilisée *				224																						
	Subventions d'exploitation reçues				226																						
	Autres produits				230							924							5 216								
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232							212 533							288 216								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234																						
	Variation de stock (marchandises) *				236																						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238																						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240																						
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier - immobilier)				242							24 424							24 561								
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243	1 343							244							4 935							8 495	
	Rémunérations du personnel *				250							127 099							164 660								
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252							49 745							74 418								
	Dotations aux amortissements *				254							1 653															
	Dotations aux provisions				256																						
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259								262							1									
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260																								
Total des charges d'exploitation (II)					264							207 858							272 134								
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270							4 675							16 082								
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers			(III)	280							290							35 321								
	Produits exceptionnels			(IV)	290																						
	Charges financières			(V)	294							8 110							5 716								
	Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347								300							45							35	
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)		348																							
	Impôts sur les bénéfices *			(VII)	306																						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)					310							(3 190)							45 652								
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312														314		3 190						
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316																						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318							4 875															
	Provisions non déductibles *				322																						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				324							891															
	Divers * dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248	330							45													
		Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)		249	251																				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998																						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999																						
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997																						
	Entreprise nouvelle (44 septies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et octies A)	987	Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)	138	342																				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 septies A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 quinquies)	991																					
	Divers ZFA NG (44 quinquies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit (44 quinquies)	346	992							350													
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G				Zone de développement prioritaire (44 septies)	993																					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352							2 621							354								
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356																						
	Déficits antérieurs reportables : *250.....572 dont imputés sur le résultat :											360							2 621								
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370							0							372								

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 446 480.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 211 609.00 Euros et dégageant un déficit de -3 189.51 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			19 888
TOTAL			19 888
Autres participations	1 320 700		
Autres titres immobilisés	5 056		
TOTAL	1 325 756		
TOTAL GENERAL	1 325 756		19 888

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			19 888	19 888
TOTAL			19 888	19 888
Autres participations			1 320 700	1 320 700
Autres titres immobilisés			5 056	5 056
TOTAL			1 325 756	1 325 756
TOTAL GENERAL			1 345 645	1 345 645

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		1 653		1 653
TOTAL		1 653		1 653
TOTAL GENERAL		1 653		1 653

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 653				
TOTAL	1 653				
TOTAL GENERAL	1 653				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	43 500				43 500
TOTAL	43 500				43 500
TOTAL GENERAL	43 500				43 500

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	74 823	74 823	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 073	2 073	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	22	22	
Groupe et associés	24 908	24 908	
TOTAL	101 826	101 826	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	126	126		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	103 449	32 942	70 507	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 350	6 350		
Personnel et comptes rattachés	5 511	5 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 346	27 346		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 241	14 241		
Autres impôts taxes et assimilés	1 951	1 951		
Groupe et associés	451 069	451 069		
Autres dettes	15 610	15 610		
TOTAL	625 653	555 145	70 507	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 371			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	37 750			37 750

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	17 223
Total	17 223

Détail des produits à recevoir

	Montant
P.A.R - GROUPE FACTURE A ETABLIR	17 223
Total	17 223

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126
Emprunts et dettes financières diverses	5 561
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 060
Dettes fiscales et sociales	9 269
Autres dettes	14 690
Total	32 706

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER - FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	3 060
CHARGES A PAYER - INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	126
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	5 511
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	2 339
CHARGES A PAYER - ETAT IMPOTS ET TAXES	1 419
CHARGES A PAYER - GROUPE AVOIR A ETABLIR	14 690
CHARGES A PAYER - GROUPE INTERETS COMPTE COURANT	5 561
Total	32 706

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	8 110	290
Dont entreprises liées	5 561	290

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	103 449
- EMP. CREDIT COOP 02/19-01/24	103 449
Total	103 449

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT COOP
 Montant initial de cette garantie : 165 000
 Montant restant dû en capital : 103 449
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE LA SOUSCRIPTION AU CAPITAL
 : DE LA COOP. FINANCIERE SOMUDIMEC - 4956 €

**Société CDI INDUSTRIE
38360 SASSENAGE**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

[illegible]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

Dossier N° 000128 en Euros

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500
Nbre des actions ordinaires existantes	37 750	37 750	31 250	31 250	31 250
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 67 000	246 000	274 969	283 000	211 609
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	74 105	86 622	80 230	45 652	-1 537
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	69 863	86 622	80 230	45 652	-3 190
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.96	2.29	2.57	1.46	-0.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.85	2.29	2.57	1.46	-0.10
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	4	4	4	3
Montant de la masse salariale de l'exercice	98 681	143 773	164 470	164 660	127 099
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	43 285	63 447	69 508	74 418	49 745

CDI INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 377 500 euros
Siège social : 5 Chemin du Néron
38360 SASSENAGE
533 128 294 RCS GRENOBLE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2021**

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -3 189,51 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -3 189,51 euros

Prélèvement sur les réserves :
- sur le compte « autres réserves » 3 189,51 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Guillaume JULLIEN



CDI INDUSTRIE

Société par Actions Simplifiée au capital de 377.500 euros

5 Chemin du Néron
38660 SASSENAGE
RCS GRENOBLE 533 128 294

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

CDI INDUSTRIE
Société par Actions Simplifiée

5 Chemin du Néron
38360 SASSENAGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés,

Opinion

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

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 16 mars 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des titres immobilisés - Participations.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Nous n'avons pas d'autre d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente arrêté le 10 juin 2021 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Grenoble, le 12 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes

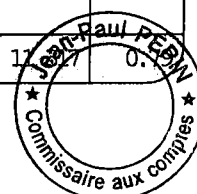
Jean-Paul PEPIN

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, horizontal oval shape with a small, curved line extending from the top right corner.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	19 888	1 653	18 235		18 235	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 325 756		1 325 756	1 325 756		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 345 645	1 653	1 343 992	1 325 756	18 235	1.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	74 823		74 823	81 200	-6 377	-7.85
	Autres créances	27 003		27 003	26 882	121	0.45
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	663		663	1 326	-663	-50.00
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	102 489		102 489	109 408	-6 919	-6.32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 448 134	1 653	1 446 481	1 435 164	11 317	0.79

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

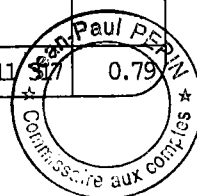


BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 377 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	377 500	377 500		
	Réserves				
	Réserve légale	24 902	22 620	2 283	10.09
	Réserves statutaires ou contractuelles	378 115	334 746	43 369	12.96
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-3 190	45 652	-48 841	-106.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	43 500	43 500		
	Total I	820 828	824 018	-3 190	-0.39
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	103 575	135 978	-32 402	-23.83
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	451 069	416 150	34 918	8.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 350	7 354	-1 004	-13.65
	Dettes fiscales et sociales	49 048	45 745	3 304	7.22
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	15 610	5 920	9 690	163.68
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	625 653	611 146	14 506	2.37
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 446 481	1 435 164	11 317	0.79

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

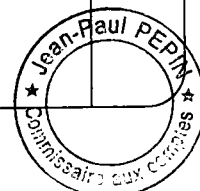
522 204 507 697



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	211 609		211 609	283 000		-71 391	-25.23
Chiffre d'affaires NET	211 609		211 609	283 000		-71 391	-25.23
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			924	5 215		-4 291	-82.28
Autres produits				1		-1	-100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			212 533	288 216		-75 683	-26.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			24 424	24 561		-137	-0.56
Impôts, taxes et versements assimilés			4 935	8 495		-3 559	-41.90
Salaires et traitements			127 099	164 660		-37 561	-22.81
Charges sociales			49 745	74 418		-24 673	-33.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 653			1 653	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1			1	
Total des Charges d'exploitation (II)			207 858	272 134		-64 276	-23.62
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 675	16 082		-11 407	-70.93
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		35 000	-35 000	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	290	321	-30	-9.43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	290	35 321	-35 030	-99.18
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	8 110	5 716	2 394	41.88
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	8 110	5 716	2 394	41.88
2. Résultat financier (V-VI)	-7 819	29 605	-37 424	-126.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-3 145	45 687	-48 831	-106.88
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	35	10	28.57
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	45	35	10	28.57
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-45	-35	-10	-28.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	212 823	323 537	-110 713	-34.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	216 013	277 885	-61 872	-28.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-3 190	45 652	-48 841	-106.99

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



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 446 480.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 211 609.00 Euros et dégageant un déficit de -3 189.51 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

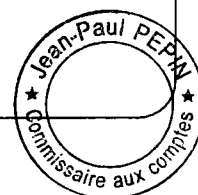
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			19 888
TOTAL			19 888
Autres participations	1 320 700		
Autres titres immobilisés	5 056		
TOTAL	1 325 756		
TOTAL GENERAL	1 325 756		19 888

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			19 888	19 888
TOTAL			19 888	19 888
Autres participations			1 320 700	1 320 700
Autres titres immobilisés			5 056	5 056
TOTAL			1 325 756	1 325 756
TOTAL GENERAL			1 345 645	1 345 645

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		1 653		1 653
TOTAL		1 653		1 653
TOTAL GENERAL		1 653		1 653

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 653				
TOTAL	1 653				
TOTAL GENERAL	1 653				



ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	43 500				43 500
TOTAL	43 500				43 500
TOTAL GENERAL	43 500				43 500

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	74 823	74 823	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 073	2 073	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	22	22	
Groupe et associés	24 908	24 908	
TOTAL	101 826	101 826	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	126	126		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	103 449	32 942	70 507	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 350	6 350		
Personnel et comptes rattachés	5 511	5 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 346	27 346		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 241	14 241		
Autres impôts taxes et assimilés	1 951	1 951		
Groupe et associés	451 069	451 069		
Autres dettes	15 610	15 610		
TOTAL	625 653	555 145	70 507	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 371			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	37 750			37 750

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

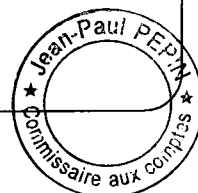
Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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



ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

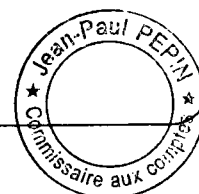
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	17 223
Total	17 223

Détail des produits à recevoir

	Montant
P.A.R - GROUPE FACTURE A ETABLIR	17 223
Total	17 223

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126
Emprunts et dettes financières diverses	5 561
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 060
Dettes fiscales et sociales	9 269
Autres dettes	14 690
Total	32 706



ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER - FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	3 060
CHARGES A PAYER - INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	126
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	5 511
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	2 339
CHARGES A PAYER - ETAT IMPOTS ET TAXES	1 419
CHARGES A PAYER - GROUPE AVOIR A ETABLIR	14 690
CHARGES A PAYER - GROUPE INTERETS COMPTE COURANT	5 561
Total	32 706

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	8 110	290
Dont entreprises liées	5 561	290

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

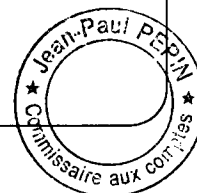
Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	103 449
- EMP. CREDIT COOP 02/19-01/24	103 449
Total	103 449

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT COOP
 Montant initial de cette garantie : 165 000
 Montant restant dû en capital : 103 449
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE LA SOUSCRIPTION AU CAPITAL
 : DE LA COOP. FINANCIERE SOMUDIMEC - 4956 €



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société CDI INDUSTRIE
38360 SASSENAGE

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS CHAUDRONNERIE DE L'ISERE - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS LEONE FROID - EXERCICE CLOS 31/12/2020	100 000	541 251	100.00	1 250 000				1 771 970	72 876		
	1 000	45 117	49.00 10.00	27 100				209 560	-36 591		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											



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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500
Nbre des actions ordinaires existantes	37 750	37 750	31 250	31 250	31 250
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	167 000	246 000	274 969	283 000	211 609
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	74 105	86 622	80 230	45 652	-1 537
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	69 863	86 622	80 230	45 652	-3 190
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.96	2.29	2.57	1.46	-0.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.85	2.29	2.57	1.46	-0.10
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	4	4	4	3
Montant de la masse salariale de l'exercice	98 681	143 773	164 470	164 660	127 099
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	43 285	63 447	69 508	74 418	49 745

