

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 08/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/013371

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
GRENOBLE

Date : 08/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/013371**
n° de gestion : **2011B01066**
n° SIREN : **533 128 294 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 08/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

CDI INDUSTRIE - Sté par actions simplifiée
5 Chemin du Néron 38360 SASSENAGE France

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB/G-3801/T-DEPOT-
ACTE/I-1541717

Désignation de l'entreprise	Société CDI INDUSTRIE		Néant	☐	*
Adresse de l'entreprise	5 CHEMIN DU NERON		38360 SASSENAGE		
Numéro SIRET *	5 3 3 1 2 8 2 9 4 0 0 0 1 4				
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2	

		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 9		Exercice N-1 clos le 3 1 1 2 2 0 1 8	
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		
	Immobilisations financières * (1)	040	042	1 325 756	1 325 756
	Total I (5)	044	048	1 325 756	1 325 756
ACTIF CIRCULANT	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	81 200	69 570
	{ Autres * (3)	072	074	26 882	29 134
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	1 326	996
	Charges constatées d'avance *	092	094		
	Total II	096	098	109 408	99 699
	Total général (I+II)	110	112	1 435 164	1 425 455

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	22 620	18 608	
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131	334 746	258 528	
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136	45 652	80 230	
	Provisions réglementées	140	43 500	43 500	
	Total I	142	824 018	778 366	
	Provisions pour risques et charges	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	135 978	168 300	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	7 354	11 409	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	467 815	467 380	
	Produits constatés d'avance	174			
	Total III	176	611 146	647 089	
Total général (I + II + III)		180	1 435 164	1 425 455	

RENOUVELLEMENT	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	103 449
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	24 297	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B 2020

Formulaire obligatoire (article 302, 303 et 304 du Code Général des Impôts) Désignation de l'entreprise **Société CDI INDUSTRIE**

A - RÉSULTAT COMPTABLE

		Exercice N clos le					Exercice N-1 clos le								
		13	1	2	2	0	1	9	13	1	2	2	0	1	8
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *														
	Production vendue														
	dont export et livraisons intracommunautaires														
	biens	209													
	services *	215													
	Total	217													
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)														
Production immobilisée *															
Subventions d'exploitation reçues															
Autres produits															
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		210							214						
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)															
Variation de stock (marchandises) *															
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)															
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *															
Autres charges externes * :															
dont crédit bail :															
- mobilier															
- immobilier															
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)															
Rémunérations du personnel *															
Charges sociales (cf. renvoi 380)															
Dotations aux amortissements *															
Dotations aux provisions															
Autres charges															
dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *															
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles															
Total des charges d'exploitation (II)															
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)															
Produits financiers (III)															
Produits exceptionnels (IV)															
Charges financières (V)															
Charges exceptionnelles (VI)															
Impôts sur les bénéfices *															
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)															
B - RÉSULTAT FISCAL															
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *															
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles															
Provisions non déductibles *															
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)															
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés															
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option															
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime															
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime															
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime															
Entrepr. nouvelles (44.10.1)															
Reprise d'entrepr. en difficulté (44.10.2)															
Divers (44.10.3)															
Déduction exceptionnelle (art 39.10.1) A B C D															
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS															
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)															
Déficits antérieurs reportables : *															
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS															

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepd Group

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 435 164.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 283 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 45 651.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 320 700	1 320 700
Autres titres immobilisés			5 056	5 056
TOTAL			1 325 756	1 325 756
TOTAL GENERAL			1 325 756	1 325 756

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	81 200	81 200	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 265	2 265	
Groupe et associés	24 617	24 617	
TOTAL	108 082	108 082	

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	158	158		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	135 820	32 371	103 449	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 354	7 354		
Personnel et comptes rattachés	18 829	18 829		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 036	19 036		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 060	6 060		
Autres impôts taxes et assimilés	1 820	1 820		
Groupe et associés	416 150	416 150		
Autres dettes	5 920	5 920		
TOTAL	611 146	507 697	103 449	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 180			

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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	78 000
Autres créances	321
Total	78 321

Détail des produits à recevoir

	Montant
P.A.R - FILIALE REDEVANCES A FACTURER	78 000
P.A.R - INTERETS COURUS C.C FILIALE	321
Total	78 321

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	158
Emprunts et dettes financières diverses	5 896
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 036
Dettes fiscales et sociales	13 630
Autres dettes	5 000
Total	27 720

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER - INTERETS COURUS EMPRUNTS	157
CHARGES A PAYER - INTERETS COURUS SUR C.C ASSOCIES	5 896
CHARGES A PAYER - FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	3 036
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	8 714
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	3 995
CHARGES A PAYER - FILIALE AVOIR A ETABLIR	5 000
CHARGES A PAYER - ETAT IMPOTS ET TAXES	922
Total	27 720

- 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
	5 716	35 321
Total	5 896	35 321
Dont entreprises liées		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	135 820
- EMP. CREDIT COOP 02/19-01/24	135 820
Total	135 820

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT COOP
Montant initial de cette garantie : 165 000
Montant restant dû en capital : 135 820
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**

[illegible]

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 29 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 45 651,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	45 651,74 euros
A la réserve légale	2 282,60 euros

Solde au compte « autres réserves »	43 369,14 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.

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 29 septembre 2020

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 2019

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 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 12 mai 2020 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 2019 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 12 mai 2020 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.

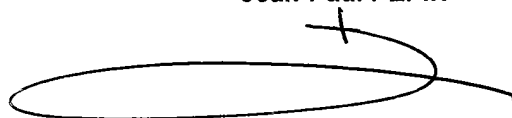
S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec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

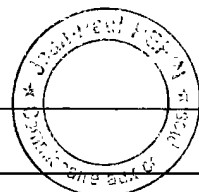
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Grenoble, le 12 septembre 2020

Le Commissaire aux Comptes

Jean-Paul PEPIN

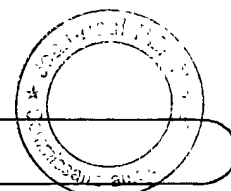
A handwritten signature in black ink, consisting of a large, horizontal oval shape with a vertical line crossing it near the right side, and a short horizontal line extending to the right from the top of the oval.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 325 756		1 325 756	1 320 700	5 056	0.38
	Créances rattachées à des participations				5 056	-5 056	-100.00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 325 756		1 325 756	1 325 756		
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	81 200		81 200	69 570	11 630	16.72
	Autres créances	26 882		26 882	29 134	-2 251	-7.73
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 326		1 326	996	330	33.16
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	109 408		109 408	99 699	9 709	9.74
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 435 164		1 435 164	1 425 455	9 709	0.68

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

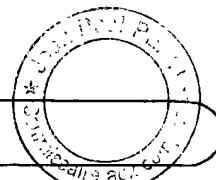


BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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	22 620	18 608	4 011	21.56
	Réserves statutaires ou contractuelles	334 746	258 528	76 218	29.48
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	45 652	80 230	-34 578	-43.10
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	43 500	43 500		
	Total I	824 018	778 366	45 652	5.87
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	135 978	168 300	-32 322	-19.21
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	416 150	420 755	-4 604	-1.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 354	11 409	-4 055	-35.54
	Dettes fiscales et sociales	45 745	42 025	3 720	8.85
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 920	4 601	1 319	28.67
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	611 146	647 089	-35 943	-5.55
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 435 164	1 425 455	9 709	0.68

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

611 146 511 269

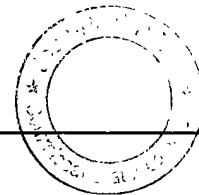


COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	283 000		283 000	274 969		8 031	2.92
Chiffre d'affaires NET	283 000		283 000	274 969		8 031	2.92
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 215	5 215			
Autres produits			1			1	
Total des Produits d'exploitation (I)			288 216	280 184		8 032	2.87
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 *			24 561	28 543		-3 981	-13.95
Impôts, taxes et versements assimilés			8 495	11 747		-3 252	-27.68
Salaires et traitements			164 660	164 470		190	0.12
Charges sociales			74 418	69 508		4 909	7.06
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			272 134	274 268		-2 134	-0.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 082	5 916		10 166	171.84
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

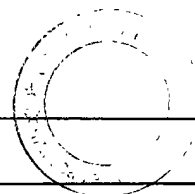
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	35 000	100 000	-65 000	-65.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	321	352	-32	-8.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	35 321	100 352	-65 032	-64.80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 716	26 713	-20 997	-78.60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 716	26 713	-20 997	-78.60
2. Résultat financier (V-VI)	29 605	73 640	-44 035	-59.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	45 687	79 556	-33 869	-42.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 436	-13 436	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		13 436	-13 436	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35		35	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		12 762	-12 762	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	35	12 762	-12 727	-99.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-35	674	-709	-105.19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	323 537	393 973	-70 436	-17.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	277 885	313 743	-35 858	-11.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	45 652	80 230	-34 578	-43.10

* 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 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 435 164.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 283 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 45 651.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

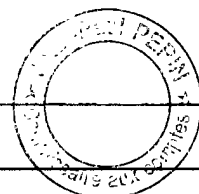
Principes et conventions générales

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



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

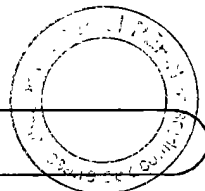
Etat des immobilisations

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 320 700	1 320 700
Autres titres immobilisés			5 056	5 056
TOTAL			1 325 756	1 325 756
TOTAL GENERAL			1 325 756	1 325 756

Etat des amortissements

Néant



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	81 200	81 200	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 265	2 265	
Groupe et associés	24 617	24 617	
TOTAL	108 082	108 082	

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	158	158		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	135 820	32 371	103 449	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 354	7 354		
Personnel et comptes rattachés	18 829	18 829		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 036	19 036		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 060	6 060		
Autres impôts taxes et assimilés	1 820	1 820		
Groupe et associés	416 150	416 150		
Autres dettes	5 920	5 920		
TOTAL	611 146	507 697	103 449	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 180			

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

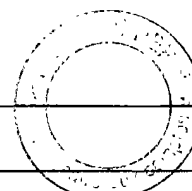
Titres immobilisés

(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 01/01/2019 au 31/12/2019

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

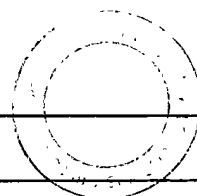
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	78 000
Autres créances	321
Total	78 321

Détail des produits à recevoir

	Montant
P.A.R - FILIALE REDEVANCES A FACTURER	78 000
P.A.R - INTERETS COURUS C.C FILIALE	321
Total	78 321

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	158
Emprunts et dettes financières diverses	5 896
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 036
Dettes fiscales et sociales	13 630
Autres dettes	5 000
Total	27 720



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER - INTERETS COURUS EMPRUNTS	157
CHARGES A PAYER - INTERETS COURUS SUR C.C ASSOCIES	5 896
CHARGES A PAYER - FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	3 036
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	8 714
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	3 995
CHARGES A PAYER - FILIALE AVOIR A ETABLIR	5 000
CHARGES A PAYER - ETAT IMPOTS ET TAXES	922
Total	27 720

- 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	5 716	35 321
Dont entreprises liées	5 896	35 321

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	135 820
- EMP. CREDIT COOP 02/19-01/24	135 820
Total	135 820

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

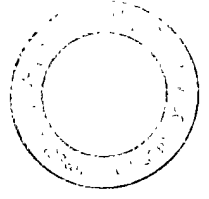
Emprunt du : CREDIT COOP
 Montant initial de cette garantie : 165 000
 Montant restant dû en capital : 135 820
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE LA SOUSCRIPTION AU CAPITAL
 : DE LA COOP. FINANCIERE SOMUDIMEC - 4956 €

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 A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		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						
- Filiales détenues à + de 50% - SAS CHAUDRONNERIE DE L'ISERE - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS LEONE FROID - SCI 2A2G	100 000	468 375	100.00	1 250 000				2 049 868	58 183	35 000	
	1 000	81 709	49.00	27 100				270 815	-22 016		
	1 000	32 840	10.00	100		24 297		97 139	13 656		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											



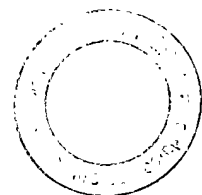


Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
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	37 750	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	108 000	167 000	246 000	274 969	283 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	72 977	74 105	86 622	80 230	45 652
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64 277	69 863	86 622	80 230	45 652
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.93	1.96	2.29	2.57	1.46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.70	1.85	2.29	2.57	1.46
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	2	3	4	4	4
Montant de la masse salariale de l'exercice	63 952	98 681	143 773	164 470	164 660
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	29 332	43 285	63 447	69 508	74 418