

Les comptes ont-ils été certifiés par un commissaire aux comptes ?

Dans l'hypothèse où les comptes ont été certifiés par des commissaires aux comptes :

En outre, le (la) soussigné(e) :

- déclare être dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)
- déclare que :

✓ ☒ Le ou les commissaires aux comptes ont émis un avis sans réserve sur les comptes annuels

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont émis un avis avec réserves sur les comptes annuels

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont émis un avis défavorable sur les comptes annuels

☐ Le ou les commissaires aux comptes se sont trouvés dans l'incapacité d'émettre un avis sur les comptes annuels

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant émettre une réserve dans l'avis

Fait à...Le Thillay..... le...29/01/2026.....

Signature :



ⁱ Informations déclarées au RCS

BAILLY
32 Rue Jacques Robert 95500 LE THILLAY
Numéro de RCS 562 027 623
Pontoise

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31/12/2019

Certifiés conformes

Jean-Pierre JOUVE

Signature du représentant légal

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'JP Jouve', with a large, sweeping flourish extending to the right.

BILAN ACTIF

	2019			2018
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 842		3 842	3 842
Fonds commercial (1)	106 358		106 358	106 358
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>110 200</i>		<i>110 200</i>	<i>110 200</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	723 965	360 630	363 335	413 519
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 196 966	2 157 087	1 039 879	1 215 186
Autres immobilisations corporelles	253 635	232 471	21 164	19 365
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>4 174 565</i>	<i>2 750 188</i>	<i>1 424 378</i>	<i>1 648 070</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 324 863		1 324 863	770 269
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	154 050		154 050	153 960
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>1 478 914</i>		<i>1 478 914</i>	<i>924 229</i>
ACTIF IMMOBILISE	5 763 679	2 750 188	3 013 491	2 682 501
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	661 535		661 535	587 274
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	660 277		660 277	678 070
<i>Total des stocks</i>	<i>1 321 812</i>		<i>1 321 812</i>	<i>1 265 344</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 478 839	13 280	1 465 559	1 472 866
Autres créances	593 240		593 240	109 067
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>2 072 079</i>	<i>13 280</i>	<i>2 058 799</i>	<i>1 581 933</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres				
Disponibilités	1 022 186		1 022 186	69 524
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 022 186</i>		<i>1 022 186</i>	<i>69 524</i>
ACTIF CIRCULANT	4 416 077	13 280	4 402 797	2 916 801
Charges constatées d'avance	16 475		16 475	56 681
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 196 231	2 763 468	7 432 764	5 655 982

(1) dont droit au bail

77 972

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2019	2018
Capital social ou individuel Dont versé : 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	22 867	22 867
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 864 144	1 554 427
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	46 860	309 717
<i>Total situation nette</i>	<i>2 483 872</i>	<i>2 437 011</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 483 872	2 437 011
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		12 758
Provisions pour charges	26 564	129 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	26 564	141 758
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 662 008	1 601 808
Emprunts et dettes financières divers	1 527 789	144 636
<i>Total dettes financières</i>	<i>3 189 797</i>	<i>1 746 444</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 340 279	887 423
Dettes fiscales et sociales	276 995	303 423
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>1 617 274</i>	<i>1 190 846</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	115 256	139 923
<i>Total dettes diverses</i>	<i>115 256</i>	<i>139 923</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 922 328	3 077 213
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 432 764	5 655 982

1. IDENTIFICATION

La présente annexe est destinée à compléter et à commenter l'information donnée par le bilan et le compte de résultat de la société BAILLY (la « Société ») relatifs à l'exercice s'étendant du 1er Janvier au 31 Décembre 2019 de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la Société.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui peuvent s'identifier par les données suivantes :

Bilan (total général)..... 7 432 763 €
Compte de résultat (bénéfice)..... 46 860 €.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse ont été établis suivant les normes, principes et méthodes émanant du Plan Comptable Général.

Les conventions générales ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base (continuité de l'exploitation, permanence des méthodes, indépendance des exercices) et autres règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes ont été établis dans le respect des nouvelles règles du P.C.G applicables pour les exercices ouverts à compter de l'année 2005 en matière de définition, d'évaluation, de comptabilisation, de dépréciation et d'amortissement des actifs.

La Société avait utilisé les mesures de simplification prévues pour les petites et moyennes entreprises concernant les immobilisations non décomposables en retenant la durée d'usage pour ses plans d'amortissement.

Elle avait opté pour l'application de la méthode « prospective ».

3. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'acquisition de la Société par le groupe DAROME : le 09 janvier 2019, la société DAROME a acheté la totalité des actions de la Société.

L'augmentation de la participation dans les 3 filiales du Pôle Huile du groupe DAROME: le 19 juin 2019 la Société a acquis :

- 18 actions dans le capital social de la société A L'OLIVIER,
 - 3 680 actions dans le capital social de la société HUILERIE DE NEUVILLE,
 - 850 actions dans le capital social de la société ALO DEVELOPPEMENT,
- et détient désormais 100% des actions de ces sociétés.

4. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles figurent pour 110 200 € à l'actif du bilan au 31 Décembre 2019.

Elles comprennent des licences ou logiciels pour 3 842 €, un droit au bail suivant acte d'acquisition des 16 Juillet 1985 pour 44 972 € et 4 Avril 2003 pour 33 000 €, le fonds commercial pour 23 385 € et l'acquisition d'un fonds de clientèle, d'un montant de 5 000 €.

S'agissant des fonds commerciaux :

Dans le cadre de l'application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. L'article 214-15 modifié du PCG prévoit pour les fonds

commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée, la réalisation d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice qu'il existe ou non un indice de perte de valeur, afin de tenir compte d'éventuelles évolutions ayant pu diminuer leur rentabilité et leur valeur. En cas de perte de valeur, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Au 31 décembre 2019, aucune dépréciation n'a été constatée.

Immobilisations corporelles

Les éléments de l'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée d'usage en ce qui concerne les immobilisations non décomposables. Les durées et les modes d'amortissement sont les suivants :

- ☐ Constructions sur sol d'autrui, 10, 14,15 ou 20 ans
- ☐ Matériel industriel, mode linéaire, 2 à 12 ans
- ☐ Agencement, Aménagements et Installations, mode linéaire, 5 à 10 ans.
- ☐ Présentoirs, mode linéaire, 3 ans
- ☐ Matériel de transport, mode linéaire, 2 ou 4 ans
- ☐ Mobilier, mode linéaire, 5 ou 10 ans
- ☐ Matériel de Bureau et Informatique, mode linéaire, 2 à 10 ans
- ☐ Matériel d'occasion, mode linéaire, 1 à 3 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières figurent pour 1 478 913 € à l'actif du bilan au 31 Décembre 2019, se décomposant ainsi :

- Titres de participation 1 324 863 €
- Dépôts et caution Rivoli 15 116 €
- Caution impôts 64 841 €
- Dépôts et cautionnement 74 093 €

Les Titres de participation sont valorisés à leur coût historique d'entrée. Après un examen cas par cas, cette valeur étant inférieure à leur valeur d'utilité à la clôture de l'exercice, il n'a été constaté aucune provision à ce titre. L'augmentation en 2019 de 554 593,96 € du poste titres de participation correspond aux prises de participation suivantes :

- Dans le capital de la société HUILERIE DE NEUVILLE pour 491 776 € portant le taux de détention à 100%
- Dans le capital de la société A L'OLIVIER pour 1 808 € portant le taux de détention à 100%
- Dans le capital de la société ALO DEVELOPPEMENT pour 61 009 € portant le taux de détention à 100%

Stocks

Les stocks de matières premières et de marchandises sont évalués et comptabilisés à leur coût d'acquisition selon la méthode dite FIFO (premier entré premier sorti), au prix d'achat moyen du dernier mois. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour leur évaluation. Ils figurent pour un montant de 1 321 812 € à l'actif du bilan contre 1 265 344 € l'exercice précédent.

Créances clients

Les créances sont portées au bilan à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire s'avère inférieure à la valeur comptable, après une étude cas par cas des risques de non recouvrement. Le compte client de la filiale HUILERIE DE NEUVILLE figure pour 7 741 € parmi les comptes clients à la clôture de l'exercice, celui de la filiale A L'OLIVIER y figure pour un montant de 5 237 €.

Disponibilités

Parmi les disponibilités figurent pour 11 587,93 € de chèques et effets à l'encaissement.

Capitaux propres

Le capital de la Société s'élève à 500 000 € au 31 décembre 2019, divisé en 5.000 actions de 100 € chacune.

La variation des capitaux propres entre le 31 décembre 2019 et le 31 décembre 2018 (46 890 €) est constituée du résultat de l'exercice.

Provisions pour risques et charges

Le tableau de variation des provisions figure en annexe ci-jointe.

Parmi les provisions constatées au cours de l'exercice précédent figurait pour 129 000 euros une provision pour impôt au titre de dettes fiscales CFE et Taxe foncière, consécutives à un contrôle fiscal que la société a contesté en 2017.

Compte tenu des paiements opérés et des prescriptions, cette provision a pu faire l'objet d'une reprise intégrale en 2019.

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Ce poste, qui figurait pour 1 082 464 € à l'ouverture de l'exercice, était représenté par des emprunts divers et soldes créditeurs de banque. Suite à l'acquisition de la par la société DAROME, ces emprunts ont tous fait l'objet d'un rachat et un nouvel emprunt a été contracté, il figure pour 1 662 007 € à la clôture de l'exercice.

Le détail par échéance de l'emprunt bancaire est le suivant :

- A un an au plus 316 572 €
- A plus d'un an et cinq ans au plus 1 266 292 €
- A plus de 5 ans 79 143 €

Emprunts et dettes financières divers

Les emprunts et dettes financières diverses s'élevant à 1 527 789 € sont constitués de dettes envers la société mère DAROME pour 1 327 947 € et envers la filiale A L'OLIVIER pour 199 842 €.

Fournisseurs

Le compte fournisseur de la filiale A L'OLIVIER figure pour un montant de 86 746 € parmi les comptes fournisseurs à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Le détail des charges à payer est fourni dans les tableaux annexés ci-après.

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits d'exploitation

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 9 494 292 € contre 10 146 150 € au cours de l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires réalisé à l'exportation au cours de l'exercice 2019 s'élève à 1 992 965 € contre 2 882 295 € au cours de l'exercice précédent.

Rémunération des organes de direction

Aucune rémunération n'a été versée par la Société à ses dirigeants.

Fiscalité

La Société est intégrée dans un périmètre d'intégration fiscale dont la société tête du groupe est :
DAROME SAS, 6 boulevard Joffre, 91490 Milly-la-Forêt

Dans le cadre de l'intégration fiscale, la filiale reverse à la société mère une contribution égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat si elle avait été imposable distinctement. Lorsque la filiale est déficitaire, l'économie d'impôt correspondante est utilisée en trésorerie par DAROME, qui ne constate pas de dette envers sa filiale.

La charge d'impôt constatée par la Société au titre de l'exercice s'élève à 13 915,16 €.

Le calcul des critères de sous-capitalisation a permis de vérifier que la société n'était pas concernée.

6. AUTRES INFORMATIONS

Effectifs

L'effectif se compose de 34 personnes faisant partie du personnel de l'entreprise, dont 5 cadres.

Engagement

En garantie des contestations sur le redressement opéré en 2017 par l'administration fiscale portant sur la CFE et les taxes foncières, il a été produit deux cautions d'un montant de 63 710 € et de 65 972 €, soit un total de 129 682 €. La banque qui s'est produite en garantie a requis que soit opéré par la Société un versement de la moitié qui figure parmi les autres immobilisations financières pour un montant de 64 841 €. Cette somme a été récupérée en début d'exercice 2020 suite à la clôture du redressement de CFE.

Dans le cadre de l'acquisition des titres de la filiale A L'OLIVIER, figurant à l'actif pour un montant de 682 469,40 €, ces derniers ont été nantis au profit des banques prêteuses. Les nantisements ont été levés en 2019.

En outre l'acquisition de nouvelles actions de la société A L'OLIVIER survenue au cours de l'exercice 2008 a généré un gage de compte d'instruments financiers comprenant 400 actions de la Société. Ce gage a également été levé en 2019.

La société s'est portée caution de prêts accordés à sa filiale ALO DEVELOPPEMENT à concurrence de :

- 108 700 € pour le principal
- 15 572 € pour les intérêts

Dans le cadre d'un prêt d'un montant de 300.000 Euros accordé en date du 24 juillet 2014 pour une durée de 84 mois par la banque PALATINE pour le financement d'investissements productifs, la dite banque a requis le nantissement en 2ème rang du fonds de commerce situé à LE THILLAY (95500) – 32 rue Jacques Robert. En 2019 ce prêt a fait l'objet d'un rachat, le nantissement a été levé.

Dans le cadre d'un prêt d'un montant de 350.000 Euros accordé en date du 15 décembre 2014 pour une durée de 84 mois par la BPRP pour le financement d'une ligne de production, la dite banque a requis le nantissement sur le fonds de commerce situé à LE THILLAY (95500) – 32 rue Jacques Robert. Egalement en 2019 ce prêt a fait l'objet d'un rachat, le nantissement a été levé.

Dans le cadre d'un prêt d'un montant de 500.000 Euros accordé en date du 4 décembre 2014 pour une durée de 84 mois par la CAISSE D'EPARGNE pour le financement d'une ligne d'embouteillage et divers, la dite banque a requis le nantissement sur le fonds de commerce situé à LE THILLAY (95500) – 32 rue Jacques Robert. En outre cet emprunt a été assorti d'une convention de cautionnement avec BPIFRANCE FINANCEMENT à concurrence de 20% et OSEO REGIONS à concurrence de 20% également. Ce prêt ayant aussi fait l'objet d'un remboursement anticipé, le nantissement a été levé en 2019.

La société a procédé à une nouvelle évaluation des indemnités de fin de carrière sur la base des salaires annuels portés sur les bulletins de paies du mois de décembre 2019. Il en ressort une valeur actuelle probable d'un

montant total de 238 591 euros et une dette actuarielle de 93 776 euros au 31 décembre 2019. Le calcul a été opéré salarié par salarié, en considération de l'ancienneté.

7. EVENEMENTS POST CLOTURE

Il convient de relever que, depuis la date de clôture de l'exercice sous revue, une grave crise sanitaire liée au coronavirus (COVID-19) touche le monde entier. Fin janvier 2020, l'épidémie de COVID-19 a été déclarée « urgence de santé publique de portée internationale » par l'OMS. Les mesures prises pour juguler sa propagation, tant au niveau mondial qu'au niveau national, sont inédites et exceptionnelles.

La Société fait face à la situation actuelle avec pour première priorité, la santé et la sécurité de ses collaborateurs.

La Société a mis en place, depuis le début de la crise sanitaire, un plan d'organisation des effectifs qui s'articule notamment autour des axes suivants :

- adaptation des postes de travail pour garantir la bonne application des gestes barrières ;
- mise en télétravail des salariés dans les cas où cela était possible ;
- mise en congés des salariés afin de minimiser l'impact de l'activité partielle.

Enfin, après avoir étudié toutes les solutions possibles, la Société a décidé de demander la mise en place du dispositif d'activité partielle pour certains salariés sous forme de réduction de l'horaire de travail : les salariés sont placés en position d'activité partielle individuellement et alternativement afin de mettre en place un système de « roulement » par service.

S'agissant d'événements postérieurs à la clôture de l'exercice, leurs effets seront comptabilisés dans les comptes de la Société du prochain exercice clos le 31 décembre 2020.

A la date de la rédaction du présent rapport, il est impossible de prévoir les impacts chiffrés et de mesurer l'ampleur de ces répercussions, lesquelles dépendront en grande partie de la durée de cette crise et du rythme de retour à la normale de l'activité économique d'ensemble.

Toutefois, et à ce stade, nous n'identifions pas d'éléments de nature à affecter de manière significative la valeur des actifs incorporels ou à remettre en cause la continuité de l'exploitation de la Société.

Aucun autre événement significatif susceptible de modifier les comptes de la Société au 31 décembre 2019, n'est apparu postérieurement à la clôture.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019	Augmentations	
		Réévaluations courant 2019	Acquisitions courant 2019
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 200		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	110 200		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	723 965		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 133 114		63 852
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport	72 901		0
- Matériel de bureau et mobilier informatique	174 872		16 645
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	4 104 852		80 497
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	770 269		554 594
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	153 960		90
<i>Total immobilisations financières</i>	924 229		554 685
TOTAL GENERAL	5 139 281		635 182

	Diminutions		Valeur brute fin 2019	Valeur d'origine
	Virements courant 2019	Cessions courant 2019		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			110 200	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			110 200	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			723 965	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			3 196 966	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport		10 784	62 117	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			191 517	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		10 784	4 174 565	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 324 863	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			154 050	
<i>Total immobilisations financières</i>			1 478 914	
TOTAL GENERAL		10 784	5 763 679	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2019	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2019
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre		50 185		360 630
- Constructions sur sol d'autrui	310 446			
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 917 928	239 159		2 157 087
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport	72 901		10 783	62 117
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	155 506	14 847		170 353
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 456 781	304 190	10 783	2 750 188
TOTAL GENERAL	2 456 781	304 190	10 783	2 750 188

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2019	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2019
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2019	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2019
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	12 758		12 758		0	
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>12 758</i>		<i>12 758</i>		<i>0</i>	
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts	129 000		129 000			
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>129 000</i>		<i>129 000</i>			
Autres provisions pour risques et charges		26 564				26 564
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	141 758	26 564	141 758		0	26 564
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	11 541	13 280	11 541		0	13 280
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 541	13 280	11 541		0	13 280
TOTAL GENERAL	153 299	39 844	153 299		0	39 844
Dont dotations et reprises d'exploitation		39 844	24 299		0	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles			129 000			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	5 000			5 000	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	5 000			5 000	

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	154 050		154 050	153 960
Total actif immobilisé	154 050		154 050	153 960
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	6 438	6 438		
Autres créances clients	1 472 401	1 472 401		1 484 407
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 142	1 142		1 316
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	101 720	101 720		12 025
Taxe sur la valeur ajoutée	124 950	124 950		68 571
Autres impôts, taxes et versements assimilés				9 750
Divers				
Groupe et associés (2)	359 440	359 440		
Débiteurs divers	5 988	5 988		17 408
Total actif circulant	2 072 079	2 072 079		1 593 477
Charges constatées d'avance	16 475	16 475		56 681
TOTAL DES CREANCES	2 242 604	2 088 554	154 050	1 804 116
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des els de crédit					
- à un an maximum	1 662 008	316 573	1 266 292	79 143	1 601 808
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 340 279	1 340 279			887 423
Personnel et comptes rattachés	91 159	91 159			78 566
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	169 285	169 285			216 106
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	26	26			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	16 525	16 525			8 751
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	1 527 789	1 527 789			144 636
Autres dettes	115 256	115 256			139 923
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	4 922 328	3 576 893	1 266 292	79 143	3 077 213
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 662 008			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 082 464			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Produits à recevoir	2019	2018
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 988	5 444
<i>Total créances</i>	5 988	5 444
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	5 988	5 444

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2019	2018
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		126 748
Dettes fiscales et sociales	129 066	304 782
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>129 066</i>	<i>431 530</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	129 066	431 530

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2019	2018
Charges d'exploitation :		
MAINTENANCE	14 222	6 628
REDEVANCE	1 000	1 000
ASSURANCE	713	775
COTISATION	540	4 188
FOURNITURES		44 090
<i>Total charges d'exploitation</i>	16 475	56 681
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 475	56 681
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	16 475	56 681

Nature des produits	2019	2018
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 475	56 681
---	---------------	---------------

Détail du chiffre d'affaires	2019			2018			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
VENTES MARCHANDISES	7 501 327	1 992 966	9 494 293	7 263 855	2 682 295	10 146 150	-5%
TOTAL	7 501 327	1 992 966	9 494 293	7 263 855	2 682 295	10 146 150	-6%

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2019	2018
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	138 255	2 126
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		27 991
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>138 255</i>	<i>30 117</i>
Charges sur exercices antérieurs	1 422	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	139 677	30 117

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2019	2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		60 000
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		60 000
Produits sur exercices antérieurs	2 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	129 000	13 231
TOTAL	2 000	60 000

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2019	
Cadres	4	5
Agents de maîtrise	1	1
Employés et techniciens	16	18
<u>Autres :</u>		
Ouvriers	13	14
TOTAL	34	38

BAILLY

Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 32 rue Jacques Robert, 95500 LE THILLAY
RCS PONTOISE B 562 027 623

PROCES-VERBAL DE DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 23 JUILLET 2020

L'an deux mille vingt et le 23 juillet, à 16 h 30,

La société DAROME, société par actions simplifiée au capital de 5 974 595 € ayant son siège social au 6 boulevard Joffre à 91490 MILLY LA FORET, enregistrée au RCS d'Evry 433 967 957, l'associée unique de la société **BAILLY**, société par actions simplifiée au capital de 500 000 € ayant son siège social au 32 rue Jacques Robert, 95500 LE THILLAY, enregistrée au RCS de Pontoise B 562 027 623 (« Société »),

Connaissance prise du rapport de gestion du Président, du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019;

A pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils ont été établis par le Président.

DEUXIEME DECISION

Le résultat net au 31 décembre 2019 est un bénéfice de 46 860 € contre un bénéfice de 309 717 € en 2018.

Le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de 46 860 €, augmenté du report à nouveau de l'exercice antérieur de 1 864 144 €, porte le bénéfice distribuable à 1 911 004 € que l'associée unique décide d'affecter en totalité au compte de report à nouveau, qui s'établit ainsi à 1 911 004 €.

Par application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet de procéder à toutes formalités légales.



Pour l'associée unique,
DAROME
Représentée par Charles DARBONNE