

RCS : MENDE Code greffe : 4801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

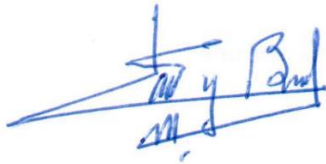
**Le greffier du tribunal de commerce de MENDE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00070 Numéro SIREN : 452 751 290 Nom ou dénomination : CHIMIREC MASSIF CENTRAL

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2021 sous le numéro de dépôt 1343

Certifiés sincères et vérifiables

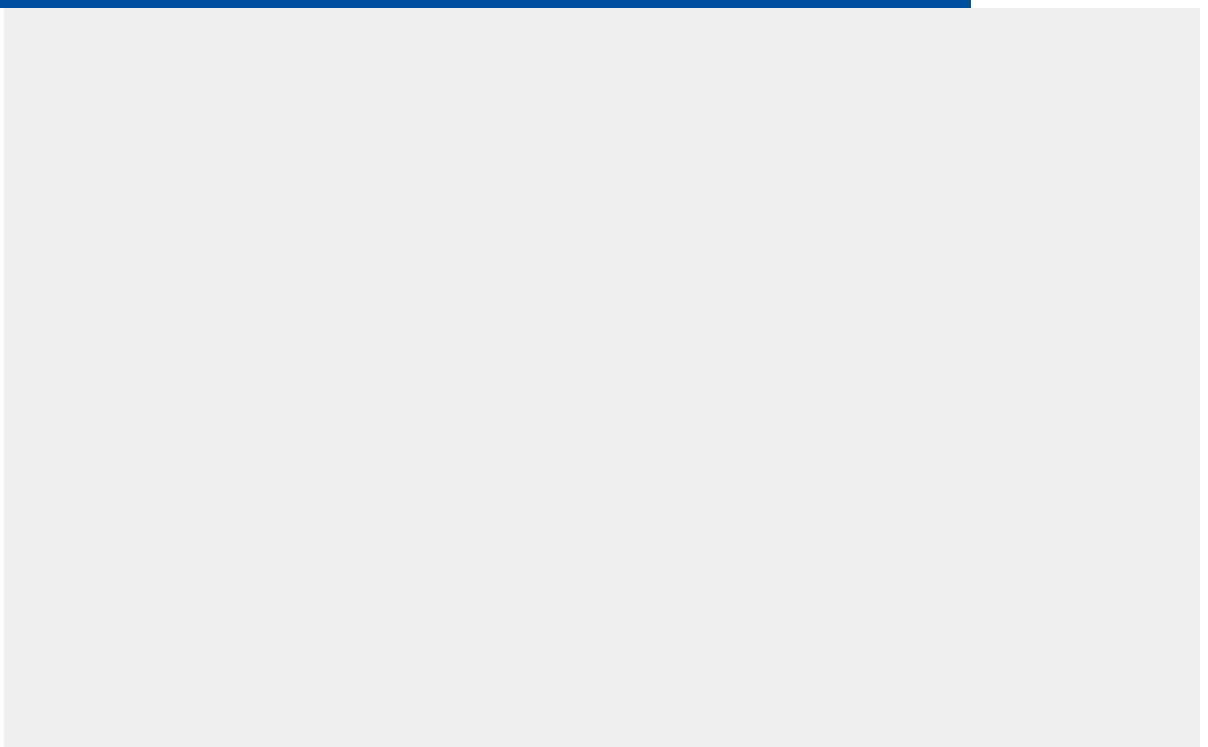


CHIMIREC MASSIF-CENTRAL

Zone d'activité du Causse d'Auge

48000 MENDE

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Faits majeurs de l'exercice	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Charges et produits exceptionnels	18
Composition du capital social	19
Engagements de crédit-bail	20
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	21
Engagements financiers donnés et reçus	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	24
Engagements hors bilan	25
Effectif moyen	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	27

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 176	1 961	1 215	1 850
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	642 744	136 179	506 565	524 981
Constructions	1 652 177	430 326	1 221 851	1 285 962
Installations techniques, matériel, outillage	675 927	434 619	241 309	245 136
Autres immobilisations corporelles	597 026	373 371	223 656	258 234
Immobilisations en cours	101 979		101 979	101 279
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 513		1 513	1 513
ACTIF IMMOBILISE	3 674 543	1 376 456	2 298 087	2 418 954
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	16 731		16 731	12 065
Marchandises	26 258		26 258	10 563
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 049 710	150 299	899 411	1 200 080
Autres créances	123 949		123 949	152 153
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	804 833		804 833	467 936
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	52 756		52 756	29 690
ACTIF CIRCULANT	2 074 237	150 299	1 923 938	1 872 487
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 748 780	1 526 755	4 222 025	4 291 441

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	393 702	392 881
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	431 299	450 821
Subventions d'investissement	93 527	102 407
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	973 528	1 001 109
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 089 184	1 277 406
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	832 676	382 676
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	909 702	1 102 360
Dettes fiscales et sociales	414 517	525 743
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 418	2 148
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 248 497	3 290 332
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 222 025	4 291 441

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	265 737	73 257	338 994	391 229
Production vendue de biens	167 762	81 803	249 565	276 850
Production vendue de services	5 461 671		5 461 671	5 547 367
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 895 170	155 060	6 050 230	6 215 446
Production stockée			4 666	-765
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24 125	54 009
Autres produits			43	22 171
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 079 065	6 290 861
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			141 540	173 707
Variation de stock (marchandises)			-15 695	6 268
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			326 920	445 342
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 141 619	3 085 004
Impôts, taxes et versements assimilés			148 849	158 662
Salaires et traitements			1 165 824	1 158 118
Charges sociales			305 700	289 286
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			275 833	273 044
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			638	48 390
Dotations aux provisions				
Autres charges			7	815
CHARGES D'EXPLOITATION			5 491 235	5 638 635
RESULTAT D'EXPLOITATION			587 829	652 226
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			178	4 014
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			178	4 014
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			29 107	32 963
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			29 107	32 963
RESULTAT FINANCIER			-28 928	-28 949
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			558 901	623 277

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		184
Produits exceptionnels sur opérations en capital	42 881	14 760
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	42 881	14 944
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	1 637
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	587	1
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	588	1 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 292	13 306
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	169 894	185 763
TOTAL DES PRODUITS	6 122 123	6 309 820
TOTAL DES CHARGES	5 690 824	5 858 999
BENEFICE OU PERTE	431 299	450 821

Annexes

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

CRISE SANITAIRE – COVID-19 :

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et ses différents impacts sur l'exercice constituent un fait marquant de l'exercice.

La société a été fortement marquée par les mesures de confinement en France prises courant mars 2020 avec une période d'activité réduite pendant le confinement, compensée par un rebond de l'activité continue sur le reste de l'année.

La société et la direction du Groupe ont pris des mesures rapides au niveau local et national afin de maintenir et préserver l'activité économique avec le recours au télétravail, au chômage partiel pour les salariés ne pouvant télétravailler, au report des échéances de crédits ou de crédits-baux mais aussi au report des échéances fiscales et sociales.

La société mère du Groupe a également obtenu un PGE courant 2020. L'ensemble des impacts liés à la Crise de la Covid-19 au 31 décembre 2020 a été comptabilisé dans le résultat d'exploitation à l'exception des éléments qui auraient pu être comptabilisés en résultat financier ou exceptionnel en dehors du contexte actuel.

Les incertitudes économiques liées à la crise du Covid-19 ont conduit la société à réaliser une analyse de ses risques financiers et compte tenu des mesures prises, le président de la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

La société continue par ailleurs à observer les différents effets afin de s'adapter au contexte actuel en 2021.

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 et conformément au règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations incorporelles	Mode	Durée en année
Logiciels	L	1 à 7

Immobilisations corporelles	Mode	Durée en année
Aménagement de terrains	L	15 à 20
Install. et aménagements des constructions	L	10 à 20
Constructions	L	15 à 40
Installations techniques, mat. outillages	L	4 à 10
Installations complexes spécialisées	L	5 à 20
Install. générales agencés, aménagements	L	5 à 10
Matériel de transport	L	5 à 10
Matériel de bureau et informatique	L	3 à 5
Mobilier	L	5 à 12
Emballages	L	2 à 7

PROVISION CREANCES CLIENTS

Les créances clients présentant à la clôture de l'exercice un risque de non recouvrement, et ayant fait l'objet de relances, sont provisionnées à hauteur de 70 % si les factures concernent l'exercice et à hauteur de 100 % pour les exercices antérieurs.

STOCKS

Les stocks de produits finis sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

Leurs coûts sont constitués d'un prix de revient.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 176		
Terrains	642 744		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 208 458		
Constructions sur sol d'autrui	5 800		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	437 919		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	624 780		51 863
Installations générales, agenc., aménag.	7 069		7 392
Matériel de transport	171 847		3 939
Matériel de bureau, informatique, mobilier	76 733		615
Emballages récupérables et divers	571 138		91 044
Immobilisations corporelles en cours	101 279		700
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 847 767		155 552
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 513		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 513		
TOTAL GENERAL	3 852 456		155 552

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			3 176	
Terrains			642 744	
Constructions sur sol propre			1 208 458	
Constructions sur sol d'autrui			5 800	
Constructions, installations générales, agenc.			437 919	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	715		675 927	
Installations générales, agencements divers			14 461	
Matériel de transport	1 302		174 484	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			77 349	
Emballages récupérables et divers	331 449		330 733	
Immobilisations corporelles en cours			101 979	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	333 466		3 669 854	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 513	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 513	
TOTAL GENERAL	333 466		3 674 543	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 326	635		1 961
Terrains	117 763	18 416		136 179
Constructions sur sol propre	191 171	34 911		226 081
Constructions sur sol d'autrui	13 696	663		14 359
Constructions installations générales, agenc., aménag.	161 348	28 537		189 886
Installations techniques, matériel et outillage industriels	379 644	55 104	129	434 619
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 672	694		2 365
Matériel de transport	125 039	16 394	1 302	140 132
Matériel de bureau et informatique, mobilier	58 724	6 132		64 855
Emballages récupérables, divers	383 119	114 348	331 449	166 019
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 432 176	275 198	332 880	1 374 495
TOTAL GENERAL	1 433 502	275 833	332 880	1 376 456

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	149 969	638	307	150 299
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	149 969	638	307	150 299
TOTAL GENERAL	149 969	638	307	150 299
Dotations et reprises d'exploitation		638	307	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 513		1 513
Clients douteux ou litigieux	200 952		200 952
Autres créances clients	848 758	848 758	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 354	3 354	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	824	824	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	15 869	15 869	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	102 402	102 402	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 500	1 500	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	52 756	52 756	
TOTAL GENERAL	1 227 928	1 025 463	202 465

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	5 338	5 338		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 083 846	180 004	745 229	158 613
Emprunts et dettes financières divers	832 676	832 676		
Fournisseurs et comptes rattachés	909 702	909 702		
Personnel et comptes rattachés	109 925	109 925		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 924	115 924		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	184 153	184 153		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 515	4 515		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 418	2 418		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 248 497	2 344 655	745 229	158 613
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	188 014			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	149 396,20	195 313,43	-45 917,23
40812000	ENTREE MARCHANDISES - FACTURE/	9 128,00	3 037,50	6 090,50
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		158 524,20	198 350,93	-39 826,73
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PERSONNEL - DETTES PROV.POUR C	103 120,86	103 803,60	-682,74
42821000	PERSONNEL - DETTES PROV.POUR C	6 552,06		6 552,06
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	28 358,23	28 130,10	228,13
43821000	CHARGES SOCIALES SUR CET	1 801,82		1 801,82
44860100	TAXE FORMATION CONTINUE	1 151,41	11 213,57	-10 062,16
44860200	EFFORT CONSTRUCTION		4 712,69	-4 712,69
44860300	TVTS	1 757,50	1 679,50	78,00
44860900	TAXE APPRENTISSAGE	476,31	7 120,17	-6 643,86
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		143 218,19	156 659,63	-13 441,44
TOTAL CHARGES A PAYER		301 742,39	355 010,56	-53 268,17

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 755,65	29 689,65	23 066,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		52 755,65	29 689,65	23 066,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	87 410,76	31 912,00	55 498,76
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		87 410,76	31 912,00	55 498,76
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 500,00		1 500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		1 500,00		1 500,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		88 910,76	31 912,00	56 998,76

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits des cessions d'actifs	34 000	775200
Quote-part des subventions virées au compte de résultat	8 881	777016
TOTAL	42 881	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			180 364	888 780	1 069 144
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			61 435	197 043	258 478
Exercice en cours			24 680	103 661	128 341
TOTAL			86 115	300 704	386 819
VALEUR NETTE			94 249	588 076	682 325
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			69 315	351 701	421 016
Exercice en cours			37 716	175 094	212 810
TOTAL			107 031	526 795	633 826
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			32 540	121 197	153 737
A plus d'un an et moins de 5 ans			32 158	214 517	246 675
A plus de cinq ans					
TOTAL			64 698	335 714	400 412
VALEUR RESIDUELLE			1 804	9 187	10 991
Montant pris en charge ds exerc.			36 714	181 203	217 917

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	7 102		4 094
Autres créances			44 470
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			832 676
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 558		95 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
TOTAL					

Page 22/27

Page 23/27

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	558 901	158 002	400 899
Résultat exceptionnel à court terme	42 292	11 892	30 400
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	601 193	169 894	431 299

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	83 773
Indemnités de départ à la retraite	83 773
PIDR : Méthode PBO, Convention collective : Industrie et commerce de la récupération, Table de mortalité : INSEE 2019, Age de départ : de 60 à 62 ans, Turnover : Faible, Taux actualisation : 0,34%.	
TOTAL	83 773

Page 26/27

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CHIMIREC DEVELOPPEMENT 5 rue de l'Extension 93440 DUGNY	SAS	10 146 200	50,20 %

CHIMIREC MASSIF CENTRAL
Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 euros
Siège social : Z.A. du Causse d'Auge - 20/22 Rue de la Draine
48000 MENDE
452 751 290 R.C.S. MENDE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT – DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

1. Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 431 299,12 euros de la manière suivante :

- **Origine du bénéfice distribuable**
 - Résultat bénéficiaire de l'exercice.....431 299,12 euros
- **Affectation**
 - Dotation aux autres réserves, soit1 299,12 euros
 - A titre de dividende, soit.....430 000,00 euros

2. Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 543 527,79 euros et celui des autres réserves à 395 001,02 euros.

3. Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 860 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 23 juin 2021.

Le régime des sociétés mères prévu à l'article 145 et à l'article 216 du Code général des impôts permet, sous conditions, l'exonération des produits distribués par une filiale à sa mère. Toutefois, une quote-part de frais et charges du produit des participations éligible audit régime, dont le taux est fixé à l'article 216 du Code général des impôts, est imposée au taux normal de l'impôt sur les sociétés.

Conformément au deuxième alinéa de l'article 223 B du Code général des impôts, pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2019, les produits de participation perçus par une société du groupe d'une société membre du groupe sont retranchés du résultat d'ensemble, à hauteur de 99% de leur montant, s'ils n'ouvrent pas droit à l'application du régime mère filles, les distributions concernées étant incluses dans le résultat taxable individuel de la société qui les perçoit.

4. Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2019	450 000,00	NEANT	NEANT
31/12/2018	196 000,00	NEANT	NEANT
31/12/2017	500 000,00	NEANT	NEANT

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président de Séance
Monsieur Olivier DALLE





KPMG S.A.
Bureau d'Avignon
1300 route de l'Aérodrome
Site Agroparc - BP 71536
84916 Avignon cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)4 90 81 17 30
Télécopie : +33 (0)4 90 89 67 06
Site internet : www.kpmg.fr

Chimirec Massif-Central S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
Chimirec Massif-Central S.A.S.
20 - 22, rue de la Draine - ZA du Causse d'Auge
48000 Mende
Ce rapport contient 28 pages
Référence : PG-FA

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Bureau d'Avignon
1300 route de l'Aérodrome
Site Agroparc - BP 71536
84916 Avignon cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)4 90 81 17 30
Télécopie : +33 (0)4 90 89 67 06
Site internet : www.kpmg.fr

Chimirec Massif-Central S.A.S.

Siège social : 20 – 22, rue de la Draine – ZA du Causse d'Auge – 48000 Mende

Capital social : €. 50 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société Chimirec Massif-Central S.A.S.,

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 Chimirec Massif-Central S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

Avignon, le 9 juin 2021

KPMG S.A.

Pierre Gaultier
Associé

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 176	1 961	1 215	1 850
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	642 744	136 179	506 565	524 981
Constructions	1 652 177	430 326	1 221 851	1 285 962
Installations techniques, matériel, outillage	675 927	434 619	241 309	245 136
Autres immobilisations corporelles	597 026	373 371	223 656	258 234
Immobilisations en cours	101 979		101 979	101 279
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 513		1 513	1 513
ACTIF IMMOBILISE	3 674 543	1 376 456	2 298 087	2 418 954
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	16 731		16 731	12 065
Marchandises	26 258		26 258	10 563
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 049 710	150 299	899 411	1 200 080
Autres créances	123 949		123 949	152 153
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	804 833		804 833	467 936
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	52 756		52 756	29 690
ACTIF CIRCULANT	2 074 237	150 299	1 923 938	1 872 487
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 748 780	1 526 755	4 222 025	4 291 441

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	393 702	392 881
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	431 299	450 821
Subventions d'investissement	93 527	102 407
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	973 528	1 001 109
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 089 184	1 277 406
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	832 676	382 676
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	909 702	1 102 360
Dettes fiscales et sociales	414 517	525 743
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 418	2 148
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 248 497	3 290 332
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 222 025	4 291 441

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	265 737	73 257	338 994	391 229
Production vendue de biens	167 762	81 803	249 565	276 850
Production vendue de services	5 461 671		5 461 671	5 547 367
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 895 170	155 060	6 050 230	6 215 446
Production stockée			4 666	-765
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24 125	54 009
Autres produits			43	22 171
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 079 065	6 290 861
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			141 540	173 707
Variation de stock (marchandises)			-15 695	6 268
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			326 920	445 342
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 141 619	3 085 004
Impôts, taxes et versements assimilés			148 849	158 662
Salaires et traitements			1 165 824	1 158 118
Charges sociales			305 700	289 286
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			275 833	273 044
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			638	48 390
Dotations aux provisions				
Autres charges			7	815
CHARGES D'EXPLOITATION			5 491 235	5 638 635
RESULTAT D'EXPLOITATION			587 829	652 226
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			178	4 014
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			178	4 014
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			29 107	32 963
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			29 107	32 963
RESULTAT FINANCIER			-28 928	-28 949
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			558 901	623 277

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		184
Produits exceptionnels sur opérations en capital	42 881	14 760
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	42 881	14 944
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	1 637
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	587	1
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	588	1 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 292	13 306
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	169 894	185 763
TOTAL DES PRODUITS	6 122 123	6 309 820
TOTAL DES CHARGES	5 690 824	5 858 999
BENEFICE OU PERTE	431 299	450 821

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

CRISE SANITAIRE – COVID-19 :

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et ses différents impacts sur l'exercice constituent un fait marquant de l'exercice.

La société a été fortement marquée par les mesures de confinement en France prises courant mars 2020 avec une période d'activité réduite pendant le confinement, compensée par un rebond de l'activité continue sur le reste de l'année.

La société et la direction du Groupe ont pris des mesures rapides au niveau local et national afin de maintenir et préserver l'activité économique avec le recours au télétravail, au chômage partiel pour les salariés ne pouvant télétravailler, au report des échéances de crédits ou de crédits-baux mais aussi au report des échéances fiscales et sociales.

La société mère du Groupe a également obtenu un PGE courant 2020. L'ensemble des impacts liés à la Crise de la Covid-19 au 31 décembre 2020 a été comptabilisé dans le résultat d'exploitation à l'exception des éléments qui auraient pu être comptabilisés en résultat financier ou exceptionnel en dehors du contexte actuel.

Les incertitudes économiques liées à la crise du Covid-19 ont conduit la société à réaliser une analyse de ses risques financiers et compte tenu des mesures prises, le président de la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

La société continue par ailleurs à observer les différents effets afin de s'adapter au contexte actuel en 2021.

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 et conformément au règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations incorporelles	Mode	Durée en année
Logiciels	L	1 à 7

Immobilisations corporelles	Mode	Durée en année
Aménagement de terrains	L	15 à 20
Install. et aménagements des constructions	L	10 à 20
Constructions	L	15 à 40
Installations techniques, mat. outillages	L	4 à 10
Installations complexes spécialisées	L	5 à 20
Install. générales agencés, aménagements	L	5 à 10
Matériel de transport	L	5 à 10
Matériel de bureau et informatique	L	3 à 5
Mobilier	L	5 à 12
Emballages	L	2 à 7

PROVISION CREANCES CLIENTS

Les créances clients présentant à la clôture de l'exercice un risque de non recouvrement, et ayant fait l'objet de relances, sont provisionnées à hauteur de 70 % si les factures concernent l'exercice et à hauteur de 100 % pour les exercices antérieurs.

STOCKS

Les stocks de produits finis sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

Leurs coûts sont constitués d'un prix de revient.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 176		
Terrains	642 744		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 208 458		
Constructions sur sol d'autrui	5 800		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	437 919		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	624 780		51 863
Installations générales, agenc., aménag.	7 069		7 392
Matériel de transport	171 847		3 939
Matériel de bureau, informatique, mobilier	76 733		615
Emballages récupérables et divers	571 138		91 044
Immobilisations corporelles en cours	101 279		700
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 847 767		155 552
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 513		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 513		
TOTAL GENERAL	3 852 456		155 552

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			3 176	
Terrains			642 744	
Constructions sur sol propre			1 208 458	
Constructions sur sol d'autrui			5 800	
Constructions, installations générales, agenc.			437 919	
Installations techn., matériel et outillages ind.	715		675 927	
Installations générales, agencements divers			14 461	
Matériel de transport	1 302		174 484	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			77 349	
Emballages récupérables et divers	331 449		330 733	
Immobilisations corporelles en cours			101 979	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	333 466		3 669 854	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 513	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 513	
TOTAL GENERAL	333 466		3 674 543	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 326	635		1 961
Terrains	117 763	18 416		136 179
Constructions sur sol propre	191 171	34 911		226 081
Constructions sur sol d'autrui	13 696	663		14 359
Constructions installations générales, agenc., aménag.	161 348	28 537		189 886
Installations techniques, matériel et outillage industriels	379 644	55 104	129	434 619
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 672	694		2 365
Matériel de transport	125 039	16 394	1 302	140 132
Matériel de bureau et informatique, mobilier	58 724	6 132		64 855
Emballages récupérables, divers	383 119	114 348	331 449	166 019
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 432 176	275 198	332 880	1 374 495
TOTAL GENERAL	1 433 502	275 833	332 880	1 376 456

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	149 969	638	307	150 299
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	149 969	638	307	150 299
TOTAL GENERAL	149 969	638	307	150 299
Dotations et reprises d'exploitation		638	307	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 513	1 513	
Clients douteux ou litigieux	200 952		200 952
Autres créances clients	848 758	848 758	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 354	3 354	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	824	824	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	15 869	15 869	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	102 402	102 402	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 500	1 500	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	52 756	52 756	
TOTAL GENERAL	1 227 928	1 026 976	200 952

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	5 338	5 338		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 083 846	180 004	745 229	158 613
Emprunts et dettes financières divers	832 676	832 676		
Fournisseurs et comptes rattachés	909 702	909 702		
Personnel et comptes rattachés	109 925	109 925		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 924	115 924		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	184 153	184 153		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 515	4 515		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 418	2 418		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 248 497	2 344 655	745 229	158 613
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	188 014			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	149 396,20	195 313,43	-45 917,23
40812000	ENTREE MARCHANDISES - FACTURE/	9 128,00	3 037,50	6 090,50
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		158 524,20	198 350,93	-39 826,73
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PERSONNEL - DETTES PROV.POUR C	103 120,86	103 803,60	-682,74
42821000	PERSONNEL - DETTES PROV.POUR C	6 552,06		6 552,06
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	28 358,23	28 130,10	228,13
43821000	CHARGES SOCIALES SUR CET	1 801,82		1 801,82
44860100	TAXE FORMATION CONTINUE	1 151,41	11 213,57	-10 062,16
44860200	EFFORT CONSTRUCTION		4 712,69	-4 712,69
44860300	TVTS	1 757,50	1 679,50	78,00
44860900	TAXE APPRENTISSAGE	476,31	7 120,17	-6 643,86
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		143 218,19	156 659,63	-13 441,44
TOTAL CHARGES A PAYER		301 742,39	355 010,56	-53 268,17

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 755,65	29 689,65	23 066,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		52 755,65	29 689,65	23 066,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	87 410,76	31 912,00	55 498,76
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		87 410,76	31 912,00	55 498,76
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 500,00		1 500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		1 500,00		1 500,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		88 910,76	31 912,00	56 998,76

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits des cessions d'actifs	34 000	775200
Quote-part des subventions virées au compte de résultat	8 881	777016
TOTAL	42 881	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			180 364	888 780	1 069 144
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			61 435	197 043	258 478
Exercice en cours			24 680	103 661	128 341
TOTAL			86 115	300 704	386 819
VALEUR NETTE			94 249	588 076	682 325
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			69 315	351 701	421 016
Exercice en cours			37 716	175 094	212 810
TOTAL			107 031	526 795	633 826
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			32 540	121 197	153 737
A plus d'un an et moins de 5 ans			32 158	214 517	246 675
A plus de cinq ans					
TOTAL			64 698	335 714	400 412
VALEUR RESIDUELLE			1 804	9 187	10 991
Montant pris en charge ds exerc.			36 714	181 203	217 917

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	7 102		4 094
Autres créances			44 470
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			832 676
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 558		95 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Privilège de prêteur de deniers en premier rang	280 000					280 000
Hypothèque conventionnelle	1 670 000					1 670 000
Garantie transfert de déchets	185 175					185 175
Garantie ICPE	139 784					139 784
TOTAL	2 274 959					2 274 959

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Huiles noires	455	83	538	551	-2,36 %
Activité déchets industriels spéciaux	5 440	72	5 512	5 664	-2,68 %
TOTAL	5 895	155	6 050	6 215	-2,65 %

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	558 901	158 002	400 899
Résultat exceptionnel à court terme	42 292	11 892	30 400
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	601 193	169 894	431 299

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	83 773
Indemnités de départ à la retraite	83 773
PIDR : Méthode PBO, Convention collective : Industrie et commerce de la récupération, Table de mortalité : INSEE 2019, Age de départ : de 60 à 62 ans, Turnover : Faible, Taux actualisation : 0,34%.	
TOTAL	83 773

Page 26/27

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CHIMIREC DEVELOPPEMENT 5 rue de l'Extension 93440 DUGNY	SAS	10 146 200	50,20 %