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

Certifie's sinceres of vintables

### **CHIMIREC MASSIF-CENTRAL**

### Zone d'activité du Causse d'Auge 48000 MENDE

Comptes au 31/12/2020

### - SOMMAIRE -

Comptes annuels	
Bilan - Actif —	

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	
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 —	2e
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
		4 070 450		
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	12 003
	20 230		20 230	10 303
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
·	004 033		004 033	407 930
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance	52 756		52 756	29 690
		450.000		
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 Ecarts de conversion actif				
	5 740 700	1 526 <del>755</del>	4 222 025	4 204 444
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 : Primes d'émission, de fusion, d'apport	50 000 )	50 000	50 000
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	,	000 702	002 001
RESULTAT DE L'EXE	RCICE (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			
AU	TRES 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		2 410	2 140
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 amort	tissements), transferts d	e 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 d	louane)		141 540	173 707
Variation de stock (marchandises)			-15 695	6 268
Achats de matières premières et autres approvi		le douane)	326 920	445 342
Variation de stock (matières premières et appro	ovisionnements)			
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			075 000	070.044
Sur immobilisations : dotations aux amortisseme			275 833	273 044
Sur immobilisations : dotations aux dépréciation	1S		620	48 390
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions			638	46 390
·			7	045
Autres charges	CHADGES	D'EXPLOITATION	5 <b>491 235</b>	815 <b>5 638 635</b>
		D'EXPLOITATION	587 829	652 226
OPERATIONS EN COMMUN	RESULTAT	DEAFLOITATION	307 029	032 220
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créand	ces de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			178	4 014
Reprises sur dépréciations et provisions, transfe	erts de charges			
Différences positives de change	ŭ			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières	s de placement			
	PROD	UITS FINANCIERS	178	4 014
Dotations financières aux amortissements, dépr	réciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	·		29 107	32 963
Différences négatives de change				
Observed with a serious de colours as hills	res de placement			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliè				
Charges neπes sur cessions de valeurs mobilie	CHARG	SES FINANCIERES	29 107	32 963
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilie		JES FINANCIERES  JETAT FINANCIER	29 107 -28 928	32 963 -28 949

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 réglement 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) :

Mode	Durée en année
L	1 à 7
Mode	Durée en année
L	15 à 20
L	10 à 20
L	15 à 40
L	4 à 10
L	5 à 20
L	5 à 10
L	5 à 10
L	3 à 5
L	5 à 12
L	2 à 7
	L  Mode  L  L  L  L  L  L  L  L  L

#### **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.

Const. Install. générales, agenc., aménag. Install. techniques, matériel et outillage ind. (24 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         51 863 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         616 (52 4 780)         616 (52 4 780)         616 (52 4 780)         616 (52 4 780)         616 (52 4 780)         617 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)         615 (52 4 780)	Rubriques		Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
Terrains	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMEN	IT			
Constructions sur sol propre	AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPOR	ELLES	3 176		
Constructions sur sol propre	Terrains		642 744		
Constructions sur sol d'autrui         5 800           Const. Install. générales, agenc., aménag. Install. générales, agenc., aménag.         437 919           Installations générales, agenc., aménag.         7 069         7 392           Matériel de transport         171 847         3 939           Matériel de bureau, informatique, mobilier         76 733         615           Erballages 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         3 847 767         155 552           Participations fundablisations financières         1 513         1513           IMMOBILISATIONS FINANCIERES         1 513         1513           IMMOBILISATIONS FINANCIERES         1 513         155 552           Rubriques         Virement         Cession         Fin d'exercice         Valeur d'origine           FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT           AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES         3 176         642 744         Constructions sur sol propre         642 744         Constructions in installations générales, agenc.         1 208 458         Constructions, ins		<b>Dont composants</b>			
Const. Install. générales, agenc., aménag. Install. techniques, matériel et outillage ind. 151 863 Installations générales, agenc., aménag. 7069 7332 Matériel de transport 171 847 3933 Matériel de transport 76733 615 863 863 863 864 864 864 864 864 864 864 864 864 864	Constructions sur sol propre				
Install, techniques, matériel et outillage ind.         624 780         \$1863         7 382           Installations généralles, agenc., aménag.         7 069         7 382           Matériel de transport         171 847         3 938           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         1 513         1513           IMMOBILISATIONS FINANCIERES         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         3 176         42 744         44         42 744         42 744         42 744         42 744         42 744         42 744         42 744         42 744         42 744         42 744         43 7919         14 61         43 7919					
Installations générales, agenc., aménag.   7 069   7 392   Matériel de transport   171 847   3 938   Matériel de brueau, 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 participations 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    Torrains   642 744   Constructions sur sol propre   1 208 458   Constructions sur sol d'autrui   5 800   Constructions, installations générales, agenc.   437 919   Installations générales, agencements divers   1 302   174 484   Matériel de transport   1 302   174 484   Matériel de bureau, informatique, mobilier   77 349   Inmabilisations corporelles et divers   331 449   330 733   Immobilisations compres   101 1979    IMMOBILISATIONS CORPORELLES   333 466   3 669 854    IMMOBILISATIONS FINANCIERES   1 513    IMMOBILISATIONS FINANCIERES   1 513					51 863
Matériel de Iransport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Emballages récupérables et divers Emballages récupérables et cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres itres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  TOTAL GENERAL  TOTAL GEN	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
Embalages récupérables et divers 101 279 700 700 700 700 700 700 700 700 700 7	Matériel de transport				3 939
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES 3 847 767 155 552  Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisés Prêts et autres immobilisés  TOTAL GENERAL 3 852 456 1513  Rubriques Virement Cession Fin d'exercice Valeur d'origine  FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions sur sol d'autrui Constructions sur sol d'autrui Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES Participations Autres itres immobilisés Prêts et autres immobilisés Prêts et autres immobilisátions financières Participations IMMOBILISATIONS FINANCIERES Prets et autres immobilisátions financières Prets et autres immobilisations financières					
Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES 3 847 767 155 552  Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres immobilisés Prêts et autres immobilisations Financières Prets et autres immobilisés Prêts et autres immobilisátions Financières Prets et autres immobilisátions Financières Prêts et autres immobilisátions Financières Prêts et autres immobilisations Financières Prêts et autres immobilisations Financières Prets et autres immobilisations Financières					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  ISTOTAL GENERAL  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  TOTAL GENERAL  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  ISTOTAL GENERAL  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  Rubriques  Virement  Cession  Fin d'exercice  Valeur d'origine  FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains  G42 744  Constructions sur sol propre  Constructions sur sol d'autrui  Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers  Matériel de bureau, informatique, mobilier  Emballages récupérables et divers  Immobilisations corporelles en cours  Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  I 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES			101 279		700
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisés  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  ISTOTAL GENERAL  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  TOTAL GENERAL  ISTOTAL GENE	<u> </u>	CORPORELLES	3 847 767		155 552
Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisés  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  ITOTAL GENERAL  TOTAL GENERAL  TOTA		OOM OMELLEO	0 0 41 101		100 002
Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  TOTAL GENERAL  S 852 456  TOTAL GENERAL  S 860 COSTON GENERAL  S 8					
Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  TOTAL GENERAL  3 852 456  TOTAL GENERAL  3 852 456  Rubriques  Virement  Cession  Fin d'exercice  Valeur d'origine  FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains  Constructions sur sol propre  Constructions sur sol d'autrui  Constructions, installations générales, agenc. Installations générales, agencements divers  Installations générales, agencements divers  Matériel de transport  Matériel de tureau, informatique, mobilier  Emballages récupérables et divers  Immobilisations corporelles en cours  Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  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 642 744 Constructions sur sol d'autrui 5800 Constructions, installations générales, agenc. 437 919 Installations techn.,matériel et outillages ind. 715 675 927 Installations générales, agencements divers 1 302 174 484 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 Avances et acomptes 333 466 3 669 854  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisetions financières 1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES 1 513	Prêts et autres immobilisations financières		1 513		
Rubriques Virement Cession Fin d'exercice Valeur d'origine  FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains 3 176  Constructions sur sol propre 6 1 208 458 Constructions sur sol d'autrui 6 5 800 Constructions, installations générales, agenc. Installations techn., matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport 1 302 174 484 Matériel de bureau, informatique, mobilier 77 349 Emballages récupérables et divers 31 449 330 733 Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  I 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES	IMMOBILISATION	S FINANCIERES	1 513		
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains 642 744 Constructions sur sol propre 1 208 458 Constructions, installations générales, agenc. 437 919 Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers 44 61 Matériel de transport 5 77 349 Emballages récupérables et divers 1 331 449 Emballages récupérables et divers 331 449 Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES 333 466 3 669 854  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres ittres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières 1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES	то	TAL GENERAL	3 852 456		155 552
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT  AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains  642 744  Constructions sur sol propre 1 208 458  Constructions, installations générales, agenc. 437 919  Installations techn.,matériel et outillages ind. 1715 675 927  Installations générales, agencements divers 1 4461  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 Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES 333 466 3 669 854  Participations évaluées par mise équivalence  Autres participations Autres ittres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières 1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains  642 744  Constructions sur sol propre  Constructions sur sol d'autrui  5 800  Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers  Matériel de transport  Matériel de bureau, informatique, mobilier  Emballages récupérables et divers  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Autres participations  Autres titres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  3 176  1 208 458  642 744  1 208 458  1 208 458  1 437 919  1 437 919  1 437 919  1 4461  1 302  1 77 448  4 461  4 461  4 302  1 77 349  331 449  330 733  101 979  Avances et acomptes  331 449  330 733  101 979  Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  3 33 466  3 669 854  Participations évaluées par mise équivalence  Autres participations  Autres itmeobilisés  Prêts et autres immobilisations financières  1 513	Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Terrains  Constructions sur sol propre  Constructions sur sol d'autrui  Constructions, installations générales, agenc.  Installations techn.,matériel et outillages ind.  Installations générales, agencements divers  Installations générales, agence  Installations divers  I	Rubriques FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Installations générales, agencements Installations générales, agencemetre Installatio	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT	Virement	Cession		
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	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	Virement	Cession	3 176	
Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers divers divers div	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES Terrains	Virement	Cession	3 176 642 744	
Installations générales, agencements divers  Matériel de transport  Matériel de bureau, informatique, mobilier  Emballages récupérables et divers  Emballages récupérables en cours  Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence  Autres participations  Autres titres immobilisés  Prêts et autres immobilisations financières  14 461  1 302 174 484  330 733 101 979 101	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	Virement	Cession	3 176 642 744 1 208 458	
Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Emballages récupérables et divers Emballages récupérables en cours Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  1 513	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre	Virement	Cession	3 176 642 744 1 208 458 5 800	
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  77 349 330 733 101 979 333 466 3 669 854  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  1 513	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui	Virement		3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919	
Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  331 449 330 733 101 979 336 869 854  1 513	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers	Virement	715	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461	
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport	Virement	715	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484	
Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier	Virement	715 1 302	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	Virement	715 1 302	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733	
Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours	Virement	715 1 302	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733	
Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières  IMMOBILISATIONS FINANCIERES  1 513	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	Virement	715 1 302 331 449	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières 1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES 1 513	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Virement	715 1 302 331 449	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
Prêts et autres immobilisations financières 1 513  IMMOBILISATIONS FINANCIERES 1 513	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence	Virement	715 1 302 331 449	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Virement	715 1 302 331 449	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
TOTAL GENERAL 333 466 3 674 543	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations	Virement	715 1 302 331 449	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES  Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	Virement	715 1 302 331 449	3 176 642 744 1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979  3 669 854	

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								
	Dotations R			Dotations		Reprises		Mouvements
Rubriques	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice	
FRAIS ETBL								
AUT. INC.								
Terrains								
Construct.								
- sol propre								
- sol autrui								
- installations								

CORPOREL.

Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.

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	30	7 150 2
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	149 969	638	30	7 150 2
TOTAL GENERAL	149 969	638	30	7 150 2
Dotations et reprises d'exploitation		638	30	7
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				

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, vers	ements 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'e				
	xercice			
Prêts et avances consentis aux associés	xercice			
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
ETAT DES DETTES		1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles		1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires		1 an au plus 5 338		plus de 5 ans
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	Montant brut			
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	Montant brut 5 338	5 338	745 229	
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires	Montant brut  5 338 1 083 846	5 338 180 004	745 229	
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés	5 338 1 083 846 832 676	5 338 180 004 832 676	745 229	
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers	5 338 1 083 846 832 676 909 702	5 338 180 004 832 676 909 702	745 229	
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés	5 338 1 083 846 832 676 909 702 109 925	5 338 180 004 832 676 909 702 109 925	745 229	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 338 1 083 846 832 676 909 702 109 925	5 338 180 004 832 676 909 702 109 925	745 229	

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 CENERAL	2 240 407	2 244 CEE	745 000	450 042
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 PAY	ER			
DETTES FOURNIS	SSEURS 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 F	OURNISSEURS CPTES RATTACH	158 524,20	198 350,93	-39 826,73
DETTES FISCALE	S 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 F	ISCALES 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 COI	NSTATEES D'AVANCE			
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 755,65	29 689,65	23 066,00
TOTAL CHARG	GES 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 COM	PTES RATTACHES						
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	87 410,76	31 912,00	55 498,76			
TOTAL CLIENTS E	T COMPTES RATTACHES	87 410,76	31 912,00	55 498,76			
AUTRES CREANC	ES						
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 500,00		1 500,00			
TOTAL AUTRES C	REANCES	1 500,00		1 500,00			
TOTAL PRODUITS	A RECEVOIR	88 910,76	31 912,00	56 998,76			

Nature des charges		Montant	Imputation au compte
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		586	675200
Autres charges exceptionnelles		2	671800 / 678800
	TOTAL	588	
Nature des produits		Montant	Imputation au compte
Nature des produits  Produits des cessions d'actifs		Montant 34 000	Imputation au compte
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200

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

#### CHIMIREC MASSIF-CENTRAL Zone d'activité du Causse d'Auge 48000 MENDE

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			180 364	888 780	1 069 144
AMORTISSEMENTS Cumul exercices antérieurs Exercice en cours			61 435 24 680		258 478 128 341
TOTAL			86 115	300 704	386 819
VALEUR NETTE			94 249	588 076	682 325
REDEVANCES PAYEES Cumul exercices antérieurs Exercice en cours			69 315 37 716		421 016 212 810
TOTAL			107 031	526 795	633 826
REDEVANCES A PAYER A un an au plus A plus d'un an et moins de 5 ans A plus de cinq ans			32 540 32 158		153 737 246 675
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

# Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

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 Créances 4 44 470 Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités  DETTES Emprunts obligataires Emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations corporelles Participations Préts Autres créances rattachées à des participations Préts 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés 83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	ACTIF IMMOBILISE			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés Autres 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 auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés 83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Capital souscrit non appelé			
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 Autres créances 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés Autres 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés B 3 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
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 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Participations			
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 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  Bas 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Créances rattachées à des participations			
Actif circulant  Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Prêts			
ACTIF CIRCULANT  Avances et acomptes versés sur commandes  Créances clients et comptes rattachés  Autres créances  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  Avances et acomptes reçus sur commandes  Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558  95 612  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Autres titres immobilisés			
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés Autres créances 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés Autres créances 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances 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 Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  44 470  44 470  45 470  46 470  47 47 470  48 470  48 470  49 47 470  49 47 47  49 47 47  49 4 470  40 4 470  40 4 4 470  40 4 4 470  40 4 4 470  40 4 4 470  40 4 4 470  40 4 4 4 470  40 4 4 4 470  40 4 4 4 470  4	·	7 102	4 094	ļ
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  Avances et acomptes reçus sur commandes  Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558  95 612	· ·		44 470	)
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  Avances et acomptes reçus sur commandes  Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558  95 612	Capital souscrit appelé, non versé			
DETTES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés 83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	·			
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés 83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DETTES			
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				
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	· ·			
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	·			
Avances et acomptes reçus sur commandes  Dettes fournisseurs et comptes rattachés  83 558  95 612  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	·		832 676	<b>;</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 83 558 95 612 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	·		222 0.0	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	83 558	95 612	2
	· ·			

# Engagements financiers donnés et reçus

		Engageme	nts donnés			
				Au profit d	е	
Catégories d'engagements	Total	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 Garantie ICPE	185 175 139 784					185 175 139 784
TOTAL	2 274 959					2 274 959
		Engageme	ents reçus			
				Accordés p	ar	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						
		Engagements	s réciproque	es		
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

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

## 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

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre Employés Agents de maitrise	2 34 10	
TOTAL	46	

CHIMIREC MASSIF-CENTRAL Zone d'activité du Causse d'Auge 48000 MENDE

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

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

#### **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

#### 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 quotepart 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	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à	
clos le	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	l'abattement (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 : Télécopie : Site internet : +33 (0)4 90 81 17 30 +33 (0)4 90 89 67 06

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

Téléphone : +3
Télécopie : +3
Site internet : w

+33 (0)4 90 81 17 30 +33 (0)4 90 89 67 06 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

France

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<sup>er</sup> 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.





Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels 9 juin 2021

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.

#### Chimirec Massif-Central S.A.S.



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels 9 juin 2021

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

MMOBILISATIONS INCORPORELLES   Frais d'établissement   Frais de développement   Frais de développement   Frais de développement   Frais de développement   Frais d'établissement   Frais d'établisse	Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
MMOBILISATIONS INCORPORELLES   Frais d'établissement   Frais de développement   Frais de développement   Frais de développement   Frais de développement   Frais d'établissement   Frais d'établisse	Capital souscrit non appelé				
Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Condessions, brevets et droits droits et droits et des condessions, brevets et droits droits et droit	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits similaires   3 176   1 961   1 215   1 850	Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immo. incorporelles MMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains 642 744 136 179 506 565 524 981 Constructions 1 652 177 430 326 1221 851 1285 962 Installations techniques, matériel, outillage 675 927 434 619 241 309 245 136 Autres immobilisations corporelles 597 026 373 371 223 356 255 234 Immobilisations en cours 101 979 101 979 101 275 Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS FINANCIERES Participations par mise en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations 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 services Produits intermédiaires et finis 16 731 150 299 899 411 1 200 886 AVances et acomptes versés sur commandes CREANCES CREANCES Créances clients et comptes rattachés 10 49 710 150 299 899 411 1 200 886 Autres créances 123 949 152 153 Capital souscrit et appelé, non versé DIVERS Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) Disponibilités 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 Ecarts de conversion actif	Frais de développement				
Autres immobilisations incorporelles    MMOBILISATIONS CORPORELLES	Concessions, brevets et droits similaires	3 176	1 961	1 215	1 850
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	Fonds commercial				
MMOBILISATIONS CORPORELLES   Terrains					
Terrains	Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
1   1   1   1   1   1   1   1   1   1	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques, matériel, outillage 675 927 434 619 241 309 245 136 Autres immobilisations corporelles 597 026 373 371 223 656 258 234 (10 1979) 10 1979 10	Terrains				524 981
Autres immobilisations corporelles 597 026 373 371 223 656 258 234 immobilisations or cours 101 979 101 979 101 275 101 979 101 979 101 275 101 979 101 275 101 979 101 979 101 275 101 979 101 979 101 275 101 979 10					
Immobilisations en cours   101 979					
Avances et acomptes    MMOBILISATIONS FINANCIERES			3/3 3/1		
MMOBILISATIONS FINANCIERES Participations par mise en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres litres immobilisés Prêts Autres immobilisés Prêts 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 services Produits intermédiaires et finis 16 731 12 066 Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé DIVERS Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : Disponibilités 804 833 804 833 804 833 467 936 COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif		101 979		101 979	101 279
Participations par mise en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres titres immobilisés Prêts 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 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 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  ACTIF CIRCULANT 2 074 237 150 299 1 923 938 1 872 487 Prinse de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif	·				
Autres participations Créances rattachées à des participations Autres tires immobilisés Prêts Autres immobilisations financières  1 513					
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières  1 513	·				
Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières 1 513 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 12 066 Marchandises 26 258 26 258 10 563  Avances et acomptes versés sur commandes CREANCES CREANCES CREANCES 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 29 696 CAPITALS d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif					
Prèts Autres immobilisations financières 1 513 1 513 1 513 1 513	·				
Autres immobilisations financières 1 513 1 513 1 513 1 513 1 513	Prêts				
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  Avances et acomptes versés sur commandes  CREANCES  Créances clients et comptes rattachés  1 049 710  150 299  899 411  1 200 080 Autres créances  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 Ecarts de conversion actif	Autres immobilisations financières	1 513		1 513	1 513
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  Avances et acomptes versés sur commandes  CREANCES Créances clients et comptes rattachés  1 049 710  150 299  899 411  1 200 080 Autres créances  1 23 949  1 23 949  1 23 949  1 52 153  Capital souscrit et appelé, non versé  DIVERS Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:  Disponibilités  804 833  804 833  804 833  467 936  COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance  52 756  52 756  52 756  9 690  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 Ecarts de conversion actif	ACTIF IMMOBILISE	3 674 543	1 376 456	2 298 087	2 418 954
En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis  16 731  16 731  12 065 Marchandises  Avances et acomptes versés sur commandes CREANCES Créances clients et comptes rattachés  1 049 710  150 299  899 411  1 200 80  Autres créances 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 Ecarts de conversion actif	STOCKS ET EN-COURS				
En-cours de production de services  Produits intermédiaires et finis  Marchandises  26 258  Avances et acomptes versés sur commandes  CREANCES  Créances clients et comptes rattachés  Autres créances  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  52 9690  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  Ecarts de conversion actif	Matières premières, approvisionnements				
Produits intermédiaires et finis	En-cours de production de biens				
Marchandises       26 258       26 258       10 563         Avances et acomptes versés sur commandes       CREANCES       Créances       1 049 710       150 299       899 411       1 200 080         Copital souscrit et appelé, non versé       123 949       123 949       152 153         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         Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations       2 074 237       150 299       1 923 938       1 872 487	En-cours de production de services				
Avances et acomptes versés sur commandes  CREANCES  Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé  DIVERS  Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ) Disponibilités  804 833  804 833  804 833  467 936  COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance  52 756  52 756  52 9 690  Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif					12 065
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       100 000 <td>Marchandises</td> <td>26 258</td> <td></td> <td>26 258</td> <td>10 563</td>	Marchandises	26 258		26 258	10 563
Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé DIVERS Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) Disponibilités  COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance  ACTIF CIRCULANT  2 074 237  150 299  899 411  1 200 080 123 949  152 153 150 299  123 949  152 153 150 299  1899 411  1 200 080 152 153 152 153 153 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155	Avances et acomptes versés sur commandes				
Autres créances 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 Ecarts de conversion actif	CREANCES				
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 Ecarts de conversion actif	Créances clients et comptes rattachés	1 049 710	150 299	899 411	1 200 080
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 Ecarts de conversion actif	Autres créances	123 949		123 949	152 153
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 Ecarts de conversion actif	Capital souscrit et appelé, non versé				
(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 Ecarts de conversion actif	DIVERS				
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 Ecarts de conversion actif	Valeurs mobilières de placement				
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 Ecarts de conversion actif	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	224 222		004.000	407.000
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  Ecarts de conversion actif	·	804 833		804 833	467 936
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  Ecarts de conversion actif					
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif					
Primes de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif	ACTIF CIRCULANT	2 074 237	150 299	1 923 938	1 872 487
Ecarts de conversion actif	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	~				
TOTAL GENERAL 5 748 780 1 526 755 4 222 025 4 291 441	Ecarts 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 : Primes d'émission, de fusion, d'apport	50 000 )	50 000	50 000
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	)	393 702	392 00
·	RCICE (bénéfice ou perte)	431 299	450 821
Subventions d'investissement	, ,	93 527	102 407
Provisions réglementées		00 02.	102 101
	CAPITAUX PROPRES	973 528	1 001 109
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
AU	TRES 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 amort	issements), transferts d	e 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 de	ouane)		141 540	173 707
Variation de stock (marchandises)			-15 695	6 268
Achats de matières premières et autres approvis		le douane)	326 920	445 342
Variation de stock (matières premières et appro	visionnements)			
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 amortisseme			275 833	273 044
Sur immobilisations : dotations aux dépréciation	S		000	40.000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			638	48 390
Dotations aux provisions			-	0.4.5
Autres charges	CHARCES	DIEVEL OITATION	7	815 5 639 635
		D'EXPLOITATION	5 491 235	5 638 635
ODEDATIONS EN COMMUN	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 créance	ese de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	cs de l'actil illillobilise		178	4 014
Reprises sur dépréciations et provisions, transfe	erts de charges		170	7017
Différences positives de change	ito de charges			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières	s de placement			
	•	UITS FINANCIERS	178	4 014
Dotations financières aux amortissements, dépre		J	110	7 7 17
Intérêts et charges assimilées	eciations et provisions		29 107	32 963
Différences négatives de change			29 107	JZ 903
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilièr	es de placement			
	•	SES FINANCIERES	29 107	32 963
		JLTAT FINANCIER	-28 928	-28 949
	RESULTAT COURAN		558 901	623 277
r	COURAN	T-AVAINT IIVIP OTS	330 30 1	023 211

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 de gestion	587	1 037
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	307	1
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 réglement 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 agencts, 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 DEVELOPPEMEN	NT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPOR	RELLES	3 176		
Terrains		642 744		
Torraine	<b>Dont composants</b>	0.2711		
Constructions sur sol propre		1 208 458		
Constructions sur sol d'autrui		5 800		
Const. Install. générales, agenc., aménag.		437 919 624 780		F4 00
Install. techniques, matériel et outillage ind. Installations générales, agenc., aménag.		7 069		51 86 7 39
Matériel de transport		171 847		3 93
Matériel de bureau, informatique, mobilier		76 733		61
Emballages récupérables et divers		571 138		91 04
Immobilisations corporelles en cours		101 279		70
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		
IMMOBILISATION		1 513		
то	TAL 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	
			642 744 1 208 458	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui				
Constructions sur sol propre			1 208 458	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind.		715	1 208 458 5 800 437 919 675 927	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers			1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport		715 1 302	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 302	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers			1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours		1 302	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers		1 302	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 302 331 449	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES Participations évaluées par mise équivalence		1 302 331 449	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES Participations évaluées par mise équivalence Autres participations		1 302 331 449	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 302 331 449	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind. Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS CORPORELLES Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés		1 302 331 449	1 208 458 5 800 437 919 675 927 14 461 174 484 77 349 330 733 101 979	

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							
	Dotations Reprises			Mouvements			
Rubriques	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							

- installations Install. Tech.

Install. Gén.

Construct.
- sol propre
- sol autrui

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'exerci	се
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	30	07 150	299
Autres dépréciations					
DEPRECIATIONS	149 969	638	30	7 150	299
TOTAL GENERAL	149 969	638	30	)7	299
Dotations et reprises d'exploitation		638	30	07	
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, vers	ements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses		1 500	1 500	
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
<u> </u>				
Charges constatées d'avance		52 756	52 756	
Charges constatées d'avance	TOTAL GENERAL	52 756 <b>1 227 928</b>		200 952
	TOTAL GENERAL			200 952
Charges constatées d'avance  Montant des prêts accordés en cours d'exercice  Montant des remboursements obtenus en cours d'e				200 952
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				200 952
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés	xercice	1 227 928	1 026 976	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés	xercice	1 227 928	1 026 976	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES	xercice	1 227 928	1 026 976	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles	xercice	1 227 928	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires	exercice  Montant brut	1 227 928 1 an au plus	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	Montant brut  5 338	1 227 928 1 an au plus 5 338	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	Montant brut  5 338 1 083 846	1 227 928  1 an au plus  5 338 180 004	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers	Montant brut  5 338 1 083 846 832 676	1 227 928  1 an au plus  5 338 180 004 832 676	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés	Montant brut  5 338 1 083 846 832 676 909 702	1 227 928  1 an au plus  5 338 180 004 832 676 909 702	1 026 976  plus d'1 an,-5 ans  745 229	plus de 5 ans
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés	Montant brut  5 338 1 083 846 832 676 909 702 109 925	1 227 928  1 an au plus  5 338 180 004 832 676 909 702 109 925	1 026 976  plus d'1 an,-5 ans  745 229	plus de 5 ans
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux	Montant brut  5 338 1 083 846 832 676 909 702 109 925	1 227 928  1 an au plus  5 338 180 004 832 676 909 702 109 925	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Montant des prêts accordés en cours d'exercice Montant des remboursements obtenus en cours d'e Prêts et avances consentis aux associés  ETAT DES DETTES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices	Montant brut  5 338 1 083 846 832 676 909 702 109 925 115 924	1 227 928  1 an au plus  5 338 180 004 832 676 909 702 109 925 115 924	1 026 976 plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans

Autros emprunte obligataires				
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 a plus d' l'arra l'origine Emprunts et dettes financières divers	832 676	832 676	743 229	130 013
•	909 702	909 702		
Fournisseurs et comptes rattachés	****			
Personnel et comptes rattachés	109 925	109 925		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux  Etat : impôt sur les bénéfices	115 924	115 924		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	184 153	184 153		
Etat : obligations cautionnées	104 100	104 100		
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	100 011			

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYE	R			
DETTES FOURNIS	SEURS 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 FO	DURNISSEURS CPTES RATTACH	158 524,20	198 350,93	-39 826,73
DETTES FISCALES	S 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	<b>-4</b> 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 FI	SCALES 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 CON	ISTATEES D'AVANCE			
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 755,65	29 689,65	23 066,00
TOTAL CHARG	ES 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 COM	PTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	87 410,76	31 912,00	55 498,76	
TOTAL CLIENTS E	T COMPTES RATTACHES	87 410,76	31 912,00	55 498,76	
AUTRES CREANC	≣S				
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 500,00		1 500,00	
TOTAL AUTRES C	REANCES	1 500,00		1 500,00	
TOTAL PRODUITS	A RECEVOIR	88 910,76	31 912,00	56 998,76	

Nature des charges		Montant	Imputation au compte
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		586	675200
Autres charges exceptionnelles		2	671800 / 678800
	TOTAL	588	
Nature des produits		Montant	Imputation au compte
Nature des produits		Montant	Imputation au compte
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200
Produits des cessions d'actifs		34 000	775200

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
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 A plus de cinq ans			32 158	214 517	246 675
. , p					
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

# Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

4 094	
44 470	
832 676	
202 07 0	
95 612	
_	832 676 95 612

## Engagements financiers donnés et reçus

		Engageme	nts donnés		
				Au profit de	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations Autres entreprises liées	Autres
Privilège de prêteur de deniers en oremier rang	280 000				280 000
Hypothèque conventionnelle	1 670 000				1 670 000
Garantie transfert de déchets Garantie ICPE	185 175 139 784				185 179 139 78
TOTAL	2 274 959				2 274 959
		Engageme	ents reçus		
0.1/	Tatal			Accordés par	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations Autres entreprises liées	Autres
TOTAL					
		Engagements	s réciproque	es	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations Autres entreprises liées	Autres

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

### 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 account for many fallows		
Effets escomptés non échus  Avals et cautions		
Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		83 773
Indemnités de départ à la retraite 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%.	83 773	
	TOTAL	83 773

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre Employés Agents de maitrise	2 34 10	
TOTAL	46	

CHIMIREC MASSIF-CENTRAL Zone d'activité du Causse d'Auge 48000 MENDE

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

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