

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00414 Numéro SIREN : 480 084 680 Nom ou dénomination : DEHE TP ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2021 sous le numéro de dépôt 5925

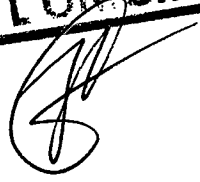
DEHE TP ENVIRONNEMENT

**7 Rue des Métiers
Parc d'Activités de l'Orme
35730 PLEURTUIT**

Comptes au 31/12/2020

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ST-MALO	
DÉPÔT DU :	
11 OCT. 2021	
LE GREFFIER	
N°	5925

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



- SOMMAIRE -

Bilan

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4

Compte de résultat

Compte de résultat	6
--------------------	---

Annexes

Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	15
Charges à payer	16
Produits à recevoir	17
Charges et produits constatés d'avance	18
Ventilation du chiffre d'affaires	19

Engagements financiers, autres informations

Composition du capital social	21
Engagements hors bilan	22
Effectif moyen	23
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	24

Bilan

Bilan - Actif

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				
Fonds commercial	260 000	260 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	95 000	1 584	93 416	93 916
Constructions	130 389	70 397	59 993	70 012
Installations techniques, matériel, outillage	551 033	453 088	97 945	30 495
Autres immobilisations corporelles	288 644	262 221	26 423	43 918
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 325 066	1 047 290	277 777	238 342
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	5 100		5 100	142 011
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 962		2 962	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	899 319		899 319	208 724
Autres créances	980 454		980 454	1 502 985
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 451		2 451	13 661
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 136		1 136	1 515
ACTIF CIRCULANT	1 891 422		1 891 422	1 868 896
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 216 488	1 047 290	2 169 199	2 107 238

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1 495 000	1 495 000
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-546 417	12
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-394 192	-546 429
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 104 391	1 498 583
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	7 100	22 900
Provisions pour charges	1 975	8 510
PROVISIONS	9 075	31 410
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	85 496	582
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 790	1 790
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	533 200	434 823
Dettes fiscales et sociales	280 534	136 296
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	104 712	
Autres dettes		3 753
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	50 000	
DETTES	1 055 732	577 245
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 169 199	2 107 238

Compte de résultat

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	332		332	
Production vendue de biens				97
Production vendue de services	3 436 841		3 436 841	2 334 174
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 437 173		3 437 173	2 334 271
Production stockée			-136 911	120 011
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 458	29 590
Autres produits				5 000
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 331 720	2 488 872
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			1 231 983	887 341
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				10 000
Autres achats et charges externes			1 516 643	1 208 481
Impôts, taxes et versements assimilés			21 525	20 089
Salaires et traitements			584 196	540 991
Charges sociales			328 640	310 030
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 825	75 822
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			3 000	3 539
Autres charges			692	5
CHARGES D'EXPLOITATION			3 734 504	3 056 298
RESULTAT D'EXPLOITATION			-402 784	-567 426
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			8 592	18 592
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			8 592	18 592
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			8 592	18 592
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-394 192	-548 834

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		95
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 405
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	3 340 312	2 509 964
TOTAL DES CHARGES	3 734 504	3 056 393
BENEFICE OU PERTE	-394 192	-546 429

Annexes

Règles et méthodes comptables

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général (règlement ANC 2014-03 modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07).

Les opérations d'exploitation sont comptabilisées suivant la méthode à l'avancement.
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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
L'entreprise a considéré que la durée d'usage était identique à la durée d'utilisation des biens.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements fiscalement pratiqués
Aménagements terrains	10 % L
Constructions sur sols propres	5 à 10 % L
Construction Agencements	10 % L
Baraquements	50 % L
Matériels	20 à 33.33 % L/D
Outillages	50 % L
Agencements	10% L
Matériel de transport	20% L/D
Matériel de bureau et informatique	50% L

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Règles et méthodes comptables

ENCOURS DE PRODUCTION

Les produits d'exploitation sont déterminés en fonction de l'état d'avancement des chantiers au 31/12/2020.

L'écart constaté avec la facturation est comptabilisé en "encours de production" ou "produits constatés d'avance".

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

PROVISIONS POUR CHARGES

Au cours de cet exercice, la provision pour médailles du travail a été ajustée.

Elle figure dans les comptes de provisions pour charges pour un montant de 1975 Euros.

CREANCES

Les créances sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Leurs dépréciations sont estimées au cas par cas.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE - CRISE SANITAIRE DU COVID-19

La crise du Covid-19 survenue à partir du mois de mars 2020 a entraîné un arrêt temporaire des activités durant plusieurs semaines. Ce ralentissement de l'activité affecte les comptes dans leur ensemble et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période).

EVENEMENTS POSTERIEUS A LA CLOTURE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. L'épidémie du Covid-19 étant toujours en cours à la date d'arrêté des comptes annuels. L'entreprise ne peut en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir, cependant la direction estime que la pandémie n'engendre pas à l'heure actuelle d'incertitudes significatives telles que la capacité de la société à poursuivre son exploitation soit remise en cause.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 000		
Terrains	95 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	121 874		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	8 515		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	463 773		87 260
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	288 644		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	977 806		87 260

Participations évaluées par mise en équivalence
Autres participations
Autres titres immobilisés
Prêts et autres immobilisations financières

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

TOTAL GENERAL	1 237 806	87 260
----------------------	------------------	---------------

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			260 000	
Terrains			95 000	
Constructions sur sol propre			121 874	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			8 515	
Installations techn., matériel et outillages ind.			551 033	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			288 644	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 065 066	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			1 325 066	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 000			260 000
Terrains	1 084	500		1 584
Constructions sur sol propre	58 532	9 168		67 700
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 845	852		2 697
Installations techniques, matériel et outillage industriels	433 278	19 810		453 088
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	244 726	17 495		262 221
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	739 465	47 825		787 290
TOTAL GENERAL	999 465	47 825		1 047 290

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

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	31 410	3 000	25 335	9 075
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	31 410	3 000	25 335	9 075

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
Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL	31 410	3 000	25 335	9 075
Dotations et reprises d'exploitation		3 000	25 335	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	899 319	899 319	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	84 562	84 562	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	54 142	54 142	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	841 050	841 050	
Débiteurs divers	400	400	
Charges constatées d'avance	1 136	1 136	
TOTAL GENERAL	1 880 909	1 880 909	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	85 496	85 496		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	533 200	533 200		
Personnel et comptes rattachés	52 741	52 741		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 471	46 471		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	152 220	152 220		
Etat : obligations cautionnées	4 014	4 014		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	25 089	25 089		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	104 712	104 712		
Groupe et associés				
Autres dettes	1 790	1 790		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	50 000	50 000		
TOTAL GENERAL	1 055 732	1 055 732		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		133 152	
Autres créances		841 050	
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		33 089	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	FACT FOURN NON PARV.	54 921,17	56 851,78	-1 930,61
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		54 921,17	56 851,78	-1 930,61
AUTRES DETTES				
46860000	CHARGES A PAYER		3 753,41	-3 753,41
TOTAL AUTRES DETTES			3 753,41	-3 753,41
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42860000	AUTRES CHARG. A PAYER	10 205,76	6 316,33	3 889,43
42864000	DETTES GRATIFICATIONS	5 030,00	5 350,00	-320,00
43830000	CHARGES SOC. GRATIFIC.	2 264,00	2 408,00	-144,00
43860000	AUT.CHARGES A PAYER	3 702,96	1 828,91	1 874,05
44860000	CHARGES A PAYER	4 281,00	1 200,00	3 081,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		25 483,72	17 103,24	8 380,48
TOTAL CHARGES A PAYER		80 404,89	77 708,43	2 696,46

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
44870000	PRODUITS A RECEVOIR		16 902,00	-16 902,00
TOTAL			16 902,00	-16 902,00
TOTAL			16 902,00	-16 902,00
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	PRODUITS A RECEVOIR		16 902,00	-16 902,00
TOTAL AUTRES CREANCES			16 902,00	-16 902,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			16 902,00	-16 902,00

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGE CPTAB D'AVANCE	1 135,50	1 515,03	-379,53
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 135,50	1 515,03	-379,53
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PROD. CPTAB. D'AVANCE	-50 000,00		-50 000,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-50 000,00		-50 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
TRAVAUX GENIE CIVIL ET TP	3 362		3 362	2 224	51,17 %
PRESTATIONS INDUSTRIELLES	75		75	102	-26,47 %
VENTES DECHETS				8	

TOTAL	3 437		3 437	2 334	47,26 %
-------	-------	--	-------	-------	---------

Engagements financiers, autres informations

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	797 058
Indemnités Départ Retraite Cautions	39 944 757 114
TOTAL	797 058

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	1	
ETAM	8	
OUVRIERS	13	
TOTAL		22

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
GAGNERAUD Père & Fils	SAS	50 000 000	100,00 %

DEHE TP ENVIRONNEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 500.000 Euros
Siège social : 7 rue des Métiers, Parc d'Activités de l'Orme, 35730 PLEURTUIT

480 084 680 R.C.S. SAINT-MALO

--♦--

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 29 JUIN 2021**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices.

L'Associé unique constate que le bilan au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 fait ressortir une perte de -394.191,70 €, qui, compte tenu du report à nouveau antérieur débiteur d'un montant de - 546.417,04 €, établit le résultat affectable à -940.608,74 €.

L'Associé unique décide, sur proposition du Président, d'affecter ce résultat intégralement au compte « Report à nouveau ».

Certifié conforme

Le Directeur Général



Jean-François GAGNERAUD

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AUPRÈS DE LA COUR D'APPEL DE RENNES
SAS au capital de 13.000 Euros - RCS SAINT-MALO : 489 493 338 - Code Naf : 6920 Z

DEHE TP ENVIRONNEMENT

Société par Actions Simplifiée
au capital de 500 000 euros
7 rue des Métiers
35730 PLEURTUIT
480 084 680 R.C.S SAINT-MALO

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

LA

A l'associé unique de la société **DEHE TP ENVIRONNEMENT**

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **DEHE TP ENVIRONNEMENT** relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 01/01/2020 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

47

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

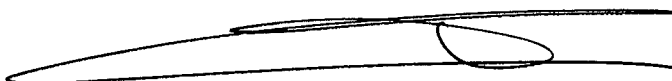
LA

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.

**Fait à La Richardais,
Le 9 juin 2021**

**Yann AUBIN
Commissaire aux comptes
Inscrit à la CRCC de Rennes**



Bilan - Actif

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				
Fonds commercial	260 000	260 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	95 000	1 584	93 416	93 916
Constructions	130 389	70 397	59 993	70 012
Installations techniques, matériel, outillage	551 033	453 088	97 945	30 495
Autres immobilisations corporelles	288 644	262 221	26 423	43 918
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 325 066	1 047 290	277 777	238 342
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	5 100		5 100	142 011
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 962		2 962	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	899 319		899 319	208 724
Autres créances	980 454		980 454	1 502 985
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 451		2 451	13 661
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 136		1 136	1 515
ACTIF CIRCULANT	1 891 422		1 891 422	1 868 896
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 216 488	1 047 290	2 169 199	2 107 238

4A

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1 495 000	1 495 000
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-546 417	12
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-394 192	-546 429
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 104 391	1 498 583
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	7 100	22 900
Provisions pour charges	1 975	8 510
PROVISIONS	9 075	31 410
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	85 496	582
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 790	1 790
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	533 200	434 823
Dettes fiscales et sociales	280 534	136 296
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	104 712	
Autres dettes		3 753
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	50 000	
DETTES	1 055 732	577 245
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 169 199	2 107 238

Compte de résultat

62

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	332		332	
Production vendue de biens				97
Production vendue de services	3 436 841		3 436 841	2 334 174
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 437 173		3 437 173	2 334 271
Production stockée			-136 911	120 011
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 458	29 590
Autres produits				5 000
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 331 720	2 488 872
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			1 231 983	887 341
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				10 000
Autres achats et charges externes			1 516 643	1 208 481
Impôts, taxes et versements assimilés			21 525	20 089
Salaires et traitements			584 196	540 991
Charges sociales			328 640	310 030
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 825	75 822
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			3 000	3 539
Autres charges			692	5
CHARGES D'EXPLOITATION			3 734 504	3 056 298
RESULTAT D'EXPLOITATION			-402 784	-567 426
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			8 592	18 592
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			8 592	18 592
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			8 592	18 592
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-394 192	-548 834

47

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		95
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 405
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	3 340 312	2 509 964
TOTAL DES CHARGES	3 734 504	3 056 393
BENEFICE OU PERTE	-394 192	-546 429

48

Annexes

4/1

Règles et méthodes comptables

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général (règlement ANC 2014-03 modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07).

Les opérations d'exploitation sont comptabilisées suivant la méthode à l'avancement.
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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
L'entreprise a considéré que la durée d'usage était identique à la durée d'utilisation des biens.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements fiscalement pratiqués
Aménagements terrains	10 % L
Constructions sur sols propres	5 à 10 % L
Construction Agencements	10 % L
Baraquements	50 % L
Matériels	20 à 33.33 % L/D
Outillages	50 % L
Agencements	10% L
Matériel de transport	20% L/D
Matériel de bureau et informatique	50% L

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

✓

Règles et méthodes comptables

ENCOURS DE PRODUCTION

Les produits d'exploitation sont déterminés en fonction de l'état d'avancement des chantiers au 31/12/2020.

L'écart constaté avec la facturation est comptabilisé en "encours de production" ou "produits constatés d'avance".

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

PROVISIONS POUR CHARGES

Au cours de cet exercice, la provision pour médailles du travail a été ajustée.

Elle figure dans les comptes de provisions pour charges pour un montant de 1975 Euros.

CREANCES

Les créances sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Leurs dépréciations sont estimées au cas par cas.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE - CRISE SANITAIRE DU COVID-19

La crise du Covid-19 survenue à partir du mois de mars 2020 a entraîné un arrêt temporaire des activités durant plusieurs semaines. Ce ralentissement de l'activité affecte les comptes dans leur ensemble et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période).

EVENEMENTS POSTERIEUS A LA CLOTURE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. L'épidémie du Covid-19 étant toujours en cours à la date d'arrêté des comptes annuels. L'entreprise ne peut en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir, cependant la direction estime que la pandémie n'engendre pas à l'heure actuelle d'incertitudes significatives telles que la capacité de la société à poursuivre son exploitation soit remise en cause.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

47

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 000		
Terrains	95 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	121 874		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	8 515		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	463 773		87 260
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	288 644		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	977 806		87 260
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	1 237 806		87 260

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			260 000	
Terrains			95 000	
Constructions sur sol propre			121 874	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			8 515	
Installations techn., matériel et outillages ind.			551 033	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			288 644	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 065 066	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			1 325 066	

41

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 000			260 000
Terrains	1 084	500		1 584
Constructions sur sol propre	58 532	9 168		67 700
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 845	852		2 697
Installations techniques, matériel et outillage industriels	433 278	19 810		453 088
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	244 726	17 495		262 221
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	739 465	47 825		787 290
TOTAL GENERAL	999 465	47 825		1 047 290

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

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

42

Provisions et dépréciations

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				
	31 410	3 000	25 335	9 075
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	31 410	3 000	25 335	9 075
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 Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	31 410	3 000	25 335	9 075
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		3 000	25 335	

47

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		899 319	899 319	
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		300	300	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices		84 562	84 562	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		54 142	54 142	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés				
Etat, autres collectivités : créances diverses				
Groupe et associés		841 050	841 050	
Débiteurs divers		400	400	
Charges constatées d'avance		1 136	1 136	
TOTAL GENERAL		1 880 909	1 880 909	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine		85 496	85 496		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		533 200	533 200		
Personnel et comptes rattachés		52 741	52 741		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		46 471	46 471		
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		152 220	152 220		
Etat : obligations cautionnées		4 014	4 014		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		25 089	25 089		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		104 712	104 712		
Groupe et associés					
Autres dettes		1 790	1 790		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		50 000	50 000		
TOTAL GENERAL		1 055 732	1 055 732		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés					

Handwritten signature

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE Capital souscrit non appelé Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités		133 152 841 050	
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 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		33 089	

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	FACT FOURN NON PARV.	54 921,17	56 851,78	-1 930,61
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		54 921,17	56 851,78	-1 930,61
AUTRES DETTES				
46860000	CHARGES A PAYER		3 753,41	-3 753,41
TOTAL AUTRES DETTES			3 753,41	-3 753,41
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42860000	AUTRES CHARG. A PAYER	10 205,76	6 316,33	3 889,43
42864000	DETTES GRATIFICATIONS	5 030,00	5 350,00	-320,00
43830000	CHARGES SOC. GRATIFIC.	2 264,00	2 408,00	-144,00
43860000	AUT. CHARGES A PAYER	3 702,96	1 828,91	1 874,05
44860000	CHARGES A PAYER	4 281,00	1 200,00	3 081,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		25 483,72	17 103,24	8 380,48
TOTAL CHARGES A PAYER		80 404,89	77 708,43	2 696,46

GA

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	16 902,00	-16 902,00	
TOTAL		16 902,00	-16 902,00	
TOTAL		16 902,00	-16 902,00	
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	16 902,00	-16 902,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		16 902,00	-16 902,00	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		16 902,00	-16 902,00	

41

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGE CPTAB. D'AVANCE	1 135,50	1 515,03	-379,53
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 135,50	1 515,03	-379,53
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PROD. CPTAB. D'AVANCE	-50 000,00		-50 000,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-50 000,00		-50 000,00

✓

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
TRAVAUX GENIE CIVIL ET TP	3 362		3 362	2 224	51,17 %
PRESTATIONS INDUSTRIELLES	75		75	102	-26,47 %
VENTES DECHETS				8	
TOTAL	3 437		3 437	2 334	47,26 %

LS

Engagements financiers, autres informations

4/2

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

LS

Engagements hors bilan

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		797 058
Indemnités Départ Retraite Cautions	39 944 757 114	
TOTAL		797 058

hA

Effectifs		Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES		1	
ETAM		8	
OUVRIERS		13	
TOTAL		22	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
GAGNERAUD Père & Fils	SAS	50 000 000	100,00 %

42