

RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00368
Numéro SIREN : 792 054 819
Nom ou dénomination : EBS LE RELAIS LORRAINE

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2021 sous le numéro de dépôt 6421

Greffe du Tribunal de Commerce de Nancy
Avenue du Maréchal Juin
54003 NANCY Cedex

à Allain, le 19 juillet 2021



Objet : Dépôt des comptes annuels et documents connexes suite à assemblée générale ordinaire annuelle du 23/06/2021
Lettre recommandée avec avis de réception N° 1A 181 576 0023 3

Madame, Monsieur,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint les documents suivants :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) pour l'exercice clos le 31/12/2020 ;
- Le rapport du commissaire aux comptes ;
- Le rapport de gestion ;
- La décision d'affectation du résultat (procès-verbal des délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 23/06/2021 : adoption de la troisième résolution) ;
- Le procès-verbal des délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 23/06/2021.

Vous trouverez en outre un chèque de 45.20 € au titre des frais.

Je vous prie de bien vouloir agréer, Madame, Monsieur, l'expression de mes sentiments distingués.

GAMBIEZ Vincent,

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Gambiez Vincent", written over the printed name.

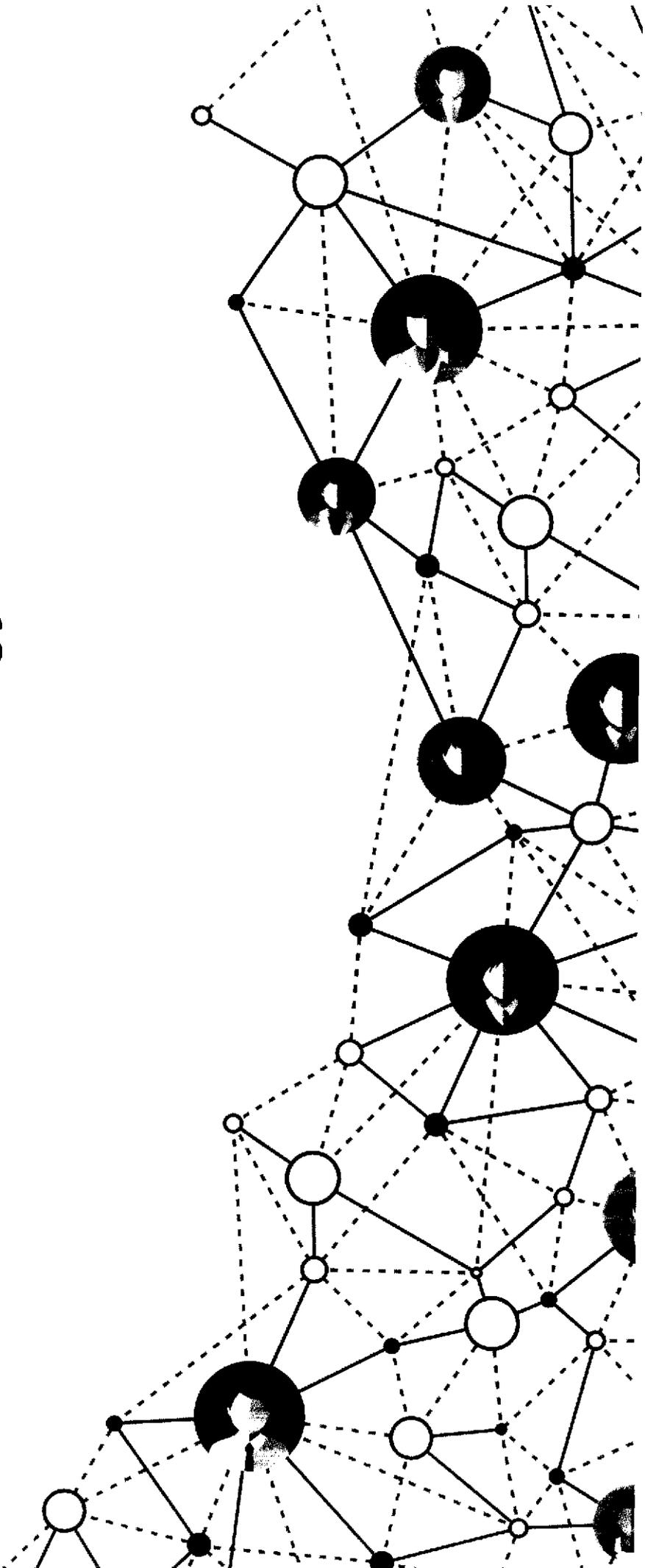


[Signature]
**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Comptes annuels

EBS Le Relais Lorraine

31/12/2020



10/10/10



EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Sommaire

Rapport

Comptes annuels

Bilan actif

Bilan passif

Compte de résultat

Détail des rubriques

Bilan actif (Détail)

Bilan passif (Détail)

Compte de résultat (Détail)

Annexe

Annexe

Gestion

Soldes intermédiaires de gestion

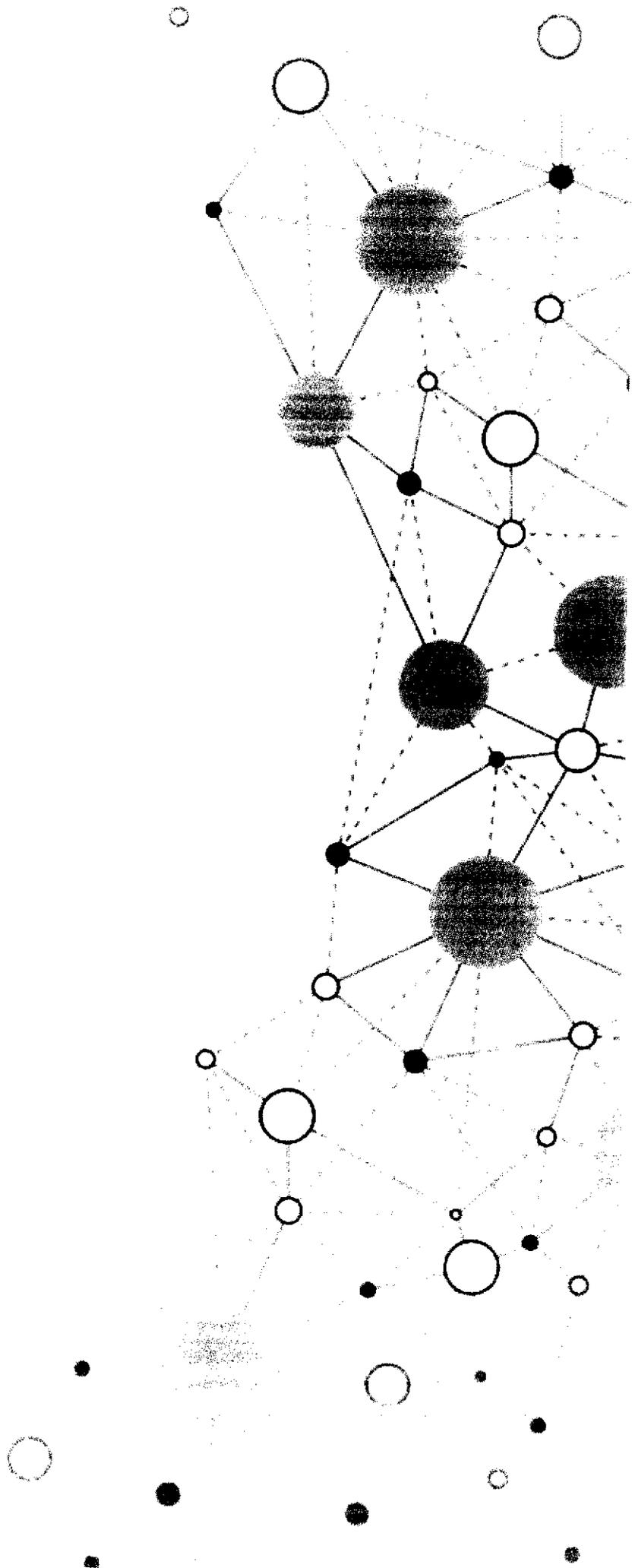
Situation financière

Tableau de financement



EBS Le Relais Lorraine

Rapport





KPMG S.A.
Bureau d'Arras
3 - 5 Grand'Place
CS 50036
62000 Arras cedex
France

Téléphone : +33 (0)03 21 24 38 40
Télécopie : +33 (0)03 21 24 38 41
Site internet : www.kpmg.fr

SA EBS Le Relais Lorraine
ZA La Haie des Vignes
54170 Allain

Arras, le 18/05/2021

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SA EBS Le Relais Lorraine relatifs à la période du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	1 026 475 EUR
— Chiffre d'affaires :	995 077 EUR
— Résultat net comptable :	173 957 EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

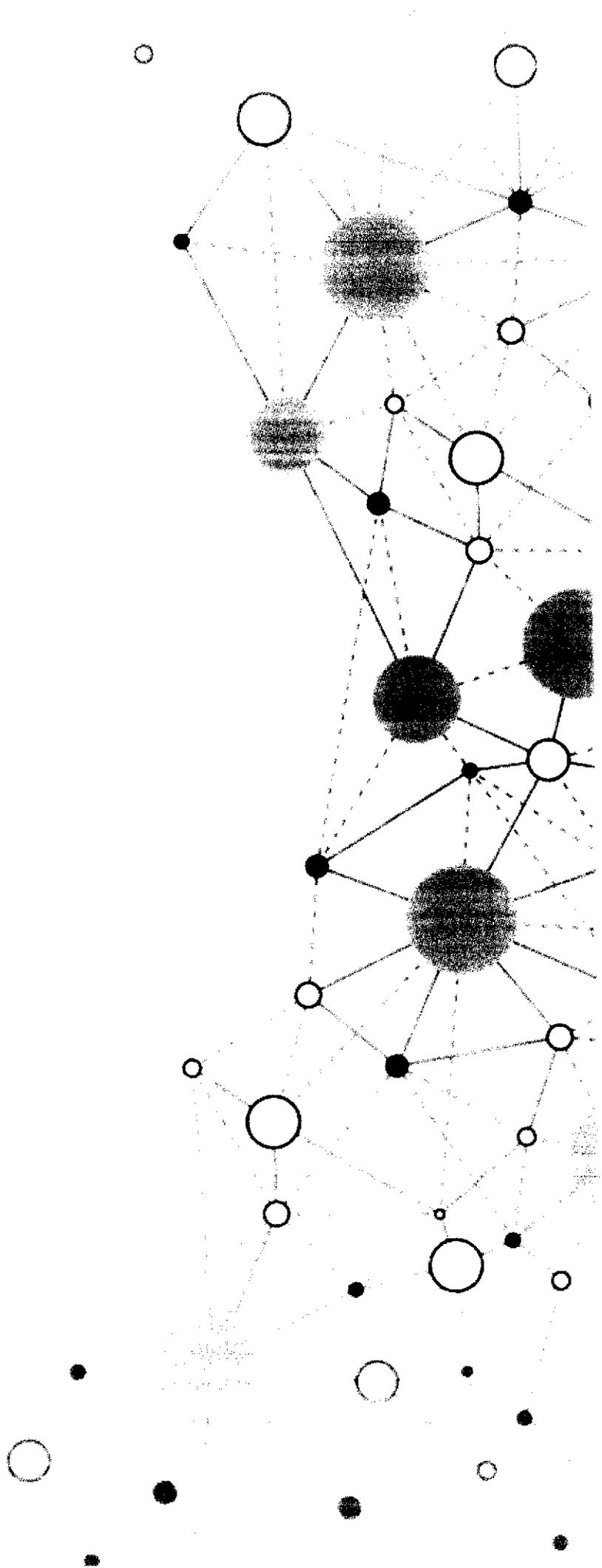
KPMG S.A.

Fabrice Cukiermann
Expert-comptable



EBS Le Relais Lorraine

Comptes annuels



EBS Le Relais Lorraine

Actif		Exercice au 31/12/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, mat. out. industriels	309 203	300 326	8 876	11 156	
Autres immobilisations corporelles	246 959	162 615	84 344	99 610	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL	556 163	462 942	93 221	110 766	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par équivalence					
Autres participations	10 000		10 000	10 000	
Créances rattachées à des participations					
Titres immob. de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 482		1 482	1 482	
Autres immobilisations financières	3 100		3 100	3 100	
TOTAL	14 582		14 582	14 582	
Total de l'actif immobilisé		570 745	462 942	107 803	125 348
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	19 678		19 678	17 850
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	320 631		320 631	238 763
	Marchandises				
	TOTAL	340 309		340 309	256 613
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	37 066		37 066	4 395
Autres créances	225 274		225 274	408 797	
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL	262 340		262 340	413 192	
Biens					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	314 755		314 755	259 166	
TOTAL	314 755		314 755	259 166	
Charges constatées d'avance	1 265		1 265	3 761	
Total de l'actif circulant		918 672		918 672	932 734
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 489 417	462 942	1 026 475	1 058 082
Renvois :	(1) Dont droit au bail			1 482	1 482
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				

Niveau de détail de propriété

Immobilisations

Stocks

Créances clients

EBS Le Relais Lorraine

Passif		Au 31/12/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 26 400)	26 400	26 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 956	1 956
	Réserves statutaires	11 085	11 085
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-253 583	-262 621
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	173 957	9 037
Situation nette avant répartition	-40 184	-214 141	
Subvention d'investissement	9 000	31 938	
Provisions réglementées			
	Total	-31 184	-182 202
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	589 855	386 991
	Emprunts et dettes financières divers (3)	41 990	41 990
	Total	631 845	428 982
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	301 692	617 880
	Dettes fiscales et sociales	116 859	142 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 261	51 221	
Instruments de trésorerie			
Total	425 813	811 303	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 057 659	1 240 285	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	1 026 475	1 058 082	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier	110 445	35 410	
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),	483 872	249 149	
à plus d'un an			
à moins d'un an	573 786	991 135	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

EBS Le Relais Lorraine

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	770 539	224 538	995 077	1 265 329
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	770 539	224 538	995 077	1 265 329
	Production stockée			70 316	110 131
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			171 084	368 742
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			935	4 814
	Autres produits			297 348	266 989
		Total	1 534 761	2 016 001	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			435 927	527 519
	Variation de stocks			-13 380	-11 222
	Autres achats et charges externes (3)			640 935	585 589
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 732	23 755
	Salaires et traitements			569 689	675 331
	Charges sociales			63 703	95 583
	Dotations - sur immobilisations amortissements			52 310	94 501
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				
Autres charges					
		Total	1 769 918	1 991 057	
		Résultat d'exploitation A	-235 156	24 949	
Bénéfice commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 208	14 304
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	8 208	14 304
		Résultat financier D	8 208	14 304	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	-243 364	10 644



Compte de résultat

EBS Le Relais Lorraine

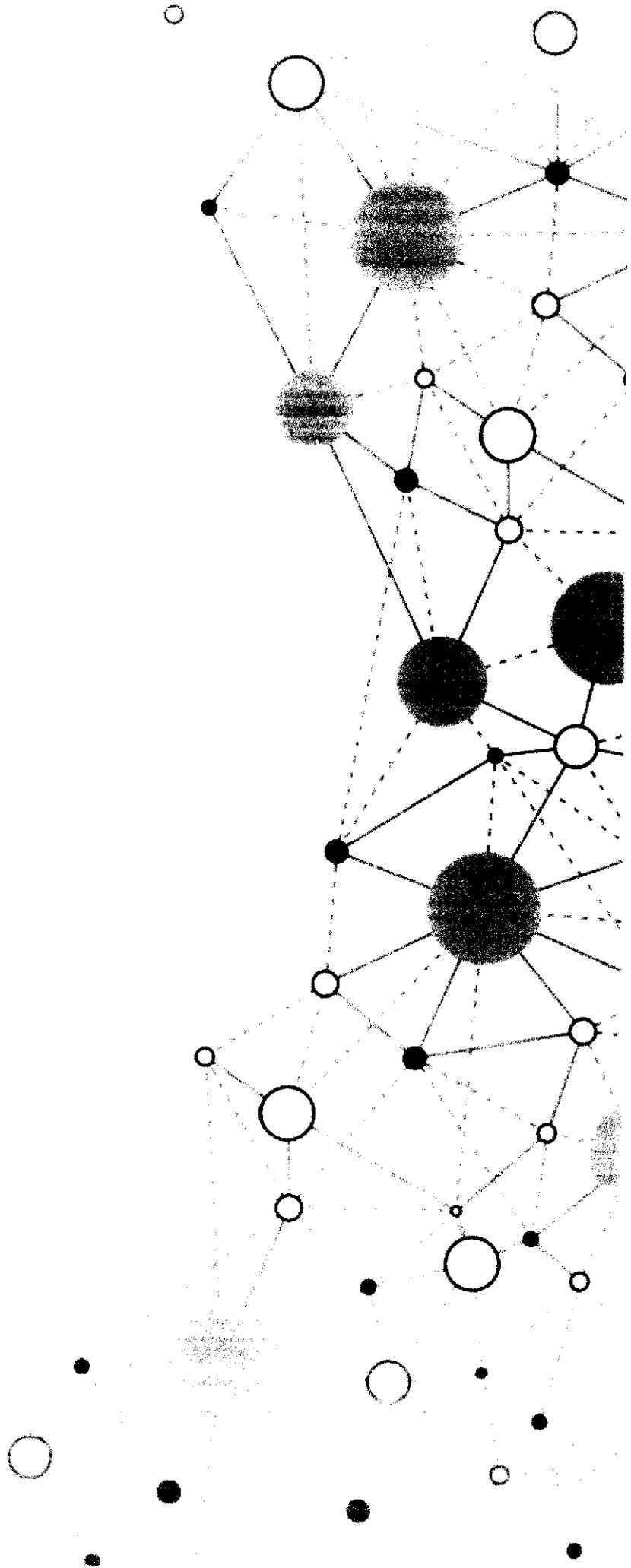
Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	420 497	558
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	448	10
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	420 946	569
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 401	2 161
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	222	14
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	3 624	2 175
	Résultat exceptionnel	F 417 322	-1 607
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		173 957	9 037
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	40 886	53 832
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



EBS Le Relais Lorraine

Détail des rubriques





Bilan actif (Détail)

EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2020	31/12/2019
Installations techn. mat. out. industriels		309 203,45	300 471,17
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE		121 703,45	112 971,17
21541000 CONTAINERS		187 500,00	187 500,00
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.		-300 326,55	-289 315,06
28154000 AMORTISSEMENT MAT & OUTILLAGE		-112 826,55	-106 438,35
28154100 AMORT CONTENEURS		-187 500,00	-182 876,71
Autres immobilisations corporelles		246 959,79	221 374,02
21810000 INST AGENCT AMENGT		116 756,29	96 506,52
21811200 AGENC. INSTALLATION BT DOMMARTIN		111 892,42	106 556,42
21822000 CAMIONS & CAMIONNETTE		8 921,73	8 921,73
21830000 MAT BUREAU & INFORMATIQUE		3 335,20	3 335,20
21840000 MOBILIER DE BUREAU		6 054,15	6 054,15
Amort. prov. autres immob. corporelles		-162 615,55	-121 763,93
28181000 AMORT. AGENC. INSTALL. GENERALES		-40 357,31	-24 513,38
28181112 AMORT. BT DOMARTIN		-105 978,08	-82 775,93
28182200 AMORT CAMIONS & CAMIONNETTE		-6 890,81	-5 085,27
28183000 AMORT MATÉRIEL INFORMATIQUE		-3 335,20	-3 335,20
28184000 AMORTISSEMENT MATÉRIEL DE BUREAU		-6 054,15	-6 054,15
Total immobilisations corporelles		93 221,14	110 766,20
Autres participations		10 000,00	10 000,00
26110000 PARTS RELAIS FRANCE		10 000,00	10 000,00
Prêts		1 482,00	1 482,00
27480000 PRET 1% LOGEMENT		1 482,00	1 482,00
Autres immobilisations financières		3 100,00	3 100,00
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		3 100,00	3 100,00
Total immobilisations financières		14 582,00	14 582,00
TOTAL Actif immobilisé		107 303,14	125 348,20
Matières premières, approv.		19 678,28	17 850,29
32600000 STOCKS DE CONSOMMABLE		19 678,28	17 850,29
Produits intermédiaires et finis		320 631,58	238 763,38
35110000 STOCKS MAT PREM		32 187,56	20 635,40
35510000 STOCKS PRODUITS FINIS		288 444,02	218 127,98
Total Actif immobilisé et stocks		407 512,90	376 511,87
Clients et comptes rattachés		37 066,10	4 395,17
41110000 CLIENTS		37 066,10	0,00
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR		0,00	4 395,17
Autres créances		225 274,65	408 797,91
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS		0,00	1 120,22
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR		0,00	20 760,42
42500000 AVANCE ACOMPTE		2 038,20	2 180,02
43730000 CAISSE RETRAITE COMPLÉMENTAIRE		0,00	22 122,46



Bilan actif (Détail)

EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2020	31/12/2019
44330000	CHOMAGE PARTIEL BRUT	8 924,15	0,00
44400000	ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	37 382,00	37 382,00
44566100	TVA DÉDUCTIBLE	0,00	21 909,60
44566120	TVA DEDUCTIBLE AUTO-LIQUIDATION	135,00	0,00
44566200	TVA DÉDUCTIBLE / SERVICES	9 881,67	5 122,78
44567000	CRÉDIT DE TVA	30 762,00	16 865,00
44583000	TVA À RÉGULARISER ACTIF	12 229,82	6 368,82
44870000	ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	122 756,77	5 600,00
46724400	FOND DE CAISSE BOUTIQUE	425,00	425,00
46726618	RNPDC PARTICIPATION 2018	12,50	291,59
46726619	RNPDC PARTICIPATION 2019	727,54	0,00
46730000	RELAIS FRANCE SUB A RECEVOIR	0,00	80 000,00
46780000	SUBVENTIONS A RECEVOIR ASS RNPDC	0,00	188 650,00
	Total Créances	262 340,75	413 193,08
	Disponibilités	314 755,96	259 166,30
51218700	CAISSE ÉPARGNE	237 562,71	181 430,24
51220000	CIC	77 081,07	77 628,57
53110000	CAISSE CENTRALE	112,18	107,49
	Total Divers	314 755,96	259 166,30
	Charges constatées d'avance	1 265,47	3 761,50
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 265,47	3 761,50
	Total Actif circulant	918 672,04	932 734,55
	TOTAL ACTIF	1 026 475,18	1 058 082,75



Bilan passif (Détail)

EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2020	31/12/2019
Capital	26 400,00	26 400,00
10110000 CAPITAL	17 750,00	17 750,00
10120000 CAPITAL DETENU PAR SALARIES	8 650,00	8 650,00
Réserve légale	1 956,30	1 956,30
10610000 RESERVES LEGALES	1 956,30	1 956,30
Réserves statutaires ou contractuelles	11 085,70	11 085,70
10630000 RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRACT.	11 085,70	11 085,70
Report à nouveau	-253 583,54	-262 621,44
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-253 583,54	-262 621,44
Résultat de l'exercice	173 957,43	9 037,90
Résultat de l'exercice	173 957,43	9 037,90
Subventions d'investissement	9 000,00	31 938,91
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	9 000,00	387 131,00
13910000 SUB/D'EQUIPEMENTS VIREES RESULTAT	0,00	-355 192,09
Capitaux propres	31 184,11	-182 202,63
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	589 855,50	386 991,97
16411000 EMPRUNT CE 56K€	49 596,24	55 089,42
16430000 EMPRUNT VERTEC	60 000,00	90 000,00
16440000 EMPRUNT RELAIS FRANCE 205000 €	61 092,50	96 160,07
16450000 EMPRUNT RF 170K	87 547,11	114 124,83
16451000 PRET PGE 300 K€	300 000,00	0,00
16490000 CICE C2018	31 584,65	31 584,65
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	35,00	33,00
Emprunts et dettes financières divers	41 990,19	41 990,19
16860000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 990,19	1 990,19
45510000 RELAIS FRANCE	40 000,00	40 000,00
Emprunts et dettes assimilées	631 845,69	428 982,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	301 692,86	617 880,97
40110000 FOURNISSEURS	246 928,24	590 810,80
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	54 764,62	27 070,17
Dettes fiscales et sociales	116 859,72	142 200,85
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	0,00	38 516,23
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	229,04	154,04
42820000 PERSONNEL CONGES PAYÉS	43 512,00	33 393,00
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	18 430,45	12 114,22
43100001 URSSAF BOUTIQUE	2 364,06	592,23
43720200 MUTUELLE OSCO	5 822,42	5 697,77
43720300 OSCO PRÉVOYANCE	700,33	679,34
43730000 CAISSE RETRAITE COMPLÉMENTAIRE	2 262,06	0,00
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 911,00	6 071,00
43860000 CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	24 507,00	15 432,00
44210000 ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	32,76	61,28
44566100 TVA DÉDUCTIBLE	1 529,45	0,00
44571600 TVA S/ACQUIST. INTRACOMM.	135,00	0,00
44571800 TVA COLLECTEE 20%	0,00	435,67



Bilan passif (Détail)

EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Bilan Passif		31/12/2020	31/12/2019
44584000	TVA SUR FRE A ETABLIR	0,00	3 460,07
44880000	ETAT/AUTRES CHARGES A PAYER	9 424,15	25 594,00
Autres dettes		7 261,02	51 221,40
41970000	CLIENTS - AUTRES AVOIRS	0,00	645,35
46725000	RELAIS BOURGOGNE	7 033,27	50 551,25
46726617	RPNDP PARTICIPATION 2017	227,75	24,80
Dettes		425 813,80	511 303,22
Dettes et produits constatés d'avance		1 057 559,29	1 240 285,38
Total du Passif		1 026 475,18	1 058 082,75



Compte de résultat (Détail)

EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2020	31/12/2019	%
Production vendue (biens)		995 077,74	1 265 329,10	-21.36
70153600	VENTES BOUT IMP LORRAINE	186 504,49	265 369,96	-29.72
70160100	VENTES VETEMENTS	397 530,34	579 922,58	-31.45
70162400	VENTES VÊTEMENTS SUSPENS	236 765,25	152 862,53	54.89
70163000	VENTES BOUT EXO LORRAINE	186 504,49	265 369,96	-29.72
70163800	VENTES VETEMENTS HORS CEE	-12 226,83	1 222,27	NS
70881210	AUTRES PRODUITS TAXABLES 20 %	0,00	290,90	-100
70881300	AUTRES PRODUITS NON TAXABLES	0,00	290,90	-100
	<i>Chiffre d'affaires net</i>	995 077,74	1 265 329,10	
Production stockée		70 316,04	110 131,03	-36.15
71351000	VAR STOCKS DE PRODUITS FINIS	70 316,04	110 131,03	-36.15
Subventions d'exploitation		171 084,09	368 742,54	-53.6
74000002	SUBV EI LORRAINE	148 145,18	213 116,54	-30.49
74000009	QUOTE PART SUB. INVEST. MISE EN RESULTAT	22 938,91	75 626,00	-69.67
74000090	SUBVENTION RELAIS FRANCE	0,00	80 000,00	-100
Reprise amort. prov. et transferts de charges		935,10	4 814,99	-80.58
79118000	TRANSFERTS DE CHARGES	935,10	2 927,65	-68.06
79124100	TRANSFERT DE CHARGES OPCAREG	0,00	1 887,34	-100
Autres produits d'exploitation		297 348,98	266 989,59	11.37
75180100	CONTRIBUTION ECO TEXTILES EXO	297 348,98	266 989,59	11.37
	<i>Produits d'exploitation</i>	1 534 761,95	2 016 007,25	
Achats matières et approvisionnements		435 927,14	527 519,11	-17.36
60120100	ACHAT VETEMENT NON TAXABLE	408 479,28	468 528,58	-12.82
60260000	ACHATS EMBALLAGES	21 275,46	28 250,13	-24.69
60280100	ACHATS D'EMBALLAGES CEE	6 172,40	30 740,40	-79.92
Variation de stocks mat. et approv.		-13 380,15	-11 222,32	19.23
60320000	VARIATION STOCK DE MATIÈRES PREMIÈRES	-11 552,16	3 189,46	-462.2
60326000	VAR. STOCKS EMBALLAGES	-1 827,99	-14 411,78	-87.32
Autres achats et charges externes		640 935,79	585 589,47	9.45
60610000	EAU	591,95	733,20	-19.26
60612000	ELECTRICITE	13 156,26	16 005,27	-17.8
60630000	PETIT OUTILLAGE	730,88	2 379,55	-69.28
60630100	PETITS MATERIELS DEPENSES CAISSE	252,96	0,00	NS
60630500	ACH MATERIEL BOUTIQUES	101,02	275,88	-63.38
60640000	FOURN.ADMIN.BUREAU	1 470,79	2 159,74	-31.9
60660000	CARBURANTS	33 375,74	37 963,11	-12.08
60670000	GAZ CHAUFFAGE	24 383,89	25 636,79	-4.89
60681000	FOURNITURES CAFES+BOISSONS ATELIER	207,84	27,92	644.41
60960000	R.R.R. OBT/ACHATS NON STOCKES	-210,31	-176,22	19.35
61110000	MISES EN DECHARGES	79 820,16	52 248,57	52.77
61120000	SOUS TRAITANCE DIVERS	0,00	850,00	-100
61220000	Crédit-bail mobilier	8 449,52	0,00	NS
61221001	LEASING PRESSE	24 285,99	50 697,14	-52.1
61222300	LEASING MASTER FH757ZD	8 151,07	3 135,00	160
61320001	LOYER ALLAIN	185 815,90	181 325,88	2.48
61320002	LOYER BT DOMMARTIN	24 588,71	26 249,00	-6.33
61351100	LOC PHOTOCOPIEUR	708,00	373,14	89.74
61354000	LOCATIONS VÉHICULES	5 545,26	11 035,11	-49.75
61354003	LOCATION EY552XC	22 384,50	0,00	NS
61354004	LOCATION EA281ZZ	17 444,16	0,00	NS

EBS Le Relais Lorraine

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2020	31/12/2019	%
61355000	LOCATION MATERIEL	1 214,56	1 597,28	-23.96
61355100	LOCATION CONTAINERS	15 811,95	11 998,00	31.79
61355200	LOCATION GPS GEOLOCALISATION	930,00	884,00	5.2
61400000	CHARGES LOCATIVES	15 285,62	14 395,89	6.18
61550000	ENTRETIEN BATIMENT	3 501,57	598,65	484.91
61554000	CONTRAT D'ENTRETIEN	15 735,05	15 892,88	-0.99
61555500	ENTR MATERIEL ET OUTILLAGE	5 464,38	3 952,44	38.25
61555510	ENTR MATERIEL OUTILLAGE CEE	274,55	2 067,33	-86.72
61558100	ENTRET AMENAGT BOUTIQUES	1 716,75	772,01	122.37
61558200	ENTR VÉHICULES PIÈCES	10 154,81	11 267,69	-9.88
61558500	ENTRE VÉHICULES PNEUS	2 602,34	2 837,80	-8.3
61560000	MAINTENANCE	871,75	1 566,75	-44.36
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	590,00	0,00	NS
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	16 250,58	19 115,89	-14.99
62260000	HONORAIRES	4 163,50	3 996,00	4.19
62261000	HONOR SCOP + AUTRES	0,00	2 900,00	-100
62261100	HONOR COMMISS CPTES	5 580,00	5 355,00	4.2
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	339,60	289,32	17.38
62310000	PUBLICITÉ	212,35	703,25	-69.8
62340000	CADEAUX CLIENTS	6 124,26	981,02	524.27
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	0,00	1 538,40	-100
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	3 677,73	2 270,00	62.01
62420100	TRANSPORT /VENTES EXPORT	3 245,00	5 407,00	-39.99
62510000	VOYAGE ET DÉPLACEMENTS	282,61	2 152,27	-86.87
62510005	FRAIS DPLTS EN FORMATION	0,00	28,00	-100
62510075	FRAIS DEPLCTS BRADERIE	255,55	115,57	121.12
62570000	RÉCEPTIONS	104,40	807,44	-87.07
62610000	FRAIS POSTAUX (LA POSTE)	766,39	703,31	8.97
62620000	TÉLÉPHONE	3 867,49	3 692,65	4.73
62623000	INTERNET	506,40	939,53	-46.1
62780000	FRAIS BANCAIRES	2 612,33	4 171,03	-37.37
62810100	COTISATIONS	67 539,98	51 673,99	30.7
Impôts, taxes et versements assimilés		20 732,18	23 755,37	-12.73
63130000	FORMATION CONTINUE	1 060,50	195,00	443.85
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	7 638,00	9 686,70	-21.15
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 716,00	0,00	NS
63512000	CFE / CVAE	8 354,00	13 305,00	-37.21
63580000	AUTRES DROITS	-36,32	236,57	-115.35
63700000	AUTRES IMPOTS	0,00	332,10	-100
Salaires et traitements		569 689,74	675 331,94	-15.64
64100000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	685 804,44	661 620,47	3.66
64120000	CONGÉS PAYÉS	10 119,00	8 566,00	18.13
64140000	INDEMNITES DIVERSES	4 250,00	5 145,47	-17.4
64145000	CHOMAGE PARTIEL BRUT	-130 483,70	0,00	NS
Charges sociales		63 703,29	95 583,10	-33.35
64510000	COTISATIONS URSSAF	42 807,72	72 446,73	-40.91
64520000	COTIS OSCO	2 274,31	2 778,80	-18.15
64520100	COTIS OSCO MUTUELLE	10 079,76	8 372,00	20.4
64530000	COTIS. CAISSE RETRAITE EMPLOYÉS	3 957,57	6 781,28	-41.64
64580000	PROV CH/CP	1 640,00	1 557,00	18.18
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	2 743,93	3 647,29	-24.77
Dot. amort. sur immobilisations		52 310,22	94 501,22	-44.65
68112000	DOTATION AUX IMMOB CORPORELLES	52 310,22	94 501,22	-44.65
Charges de dotations		52 310,22	94 501,22	-44.65
Charges de dépréciation		2 108,21	1 000,00	110.82
Intérêts et charges assimilées		8 208,58	14 304,42	-42.62

EBS Le Relais Lorraine

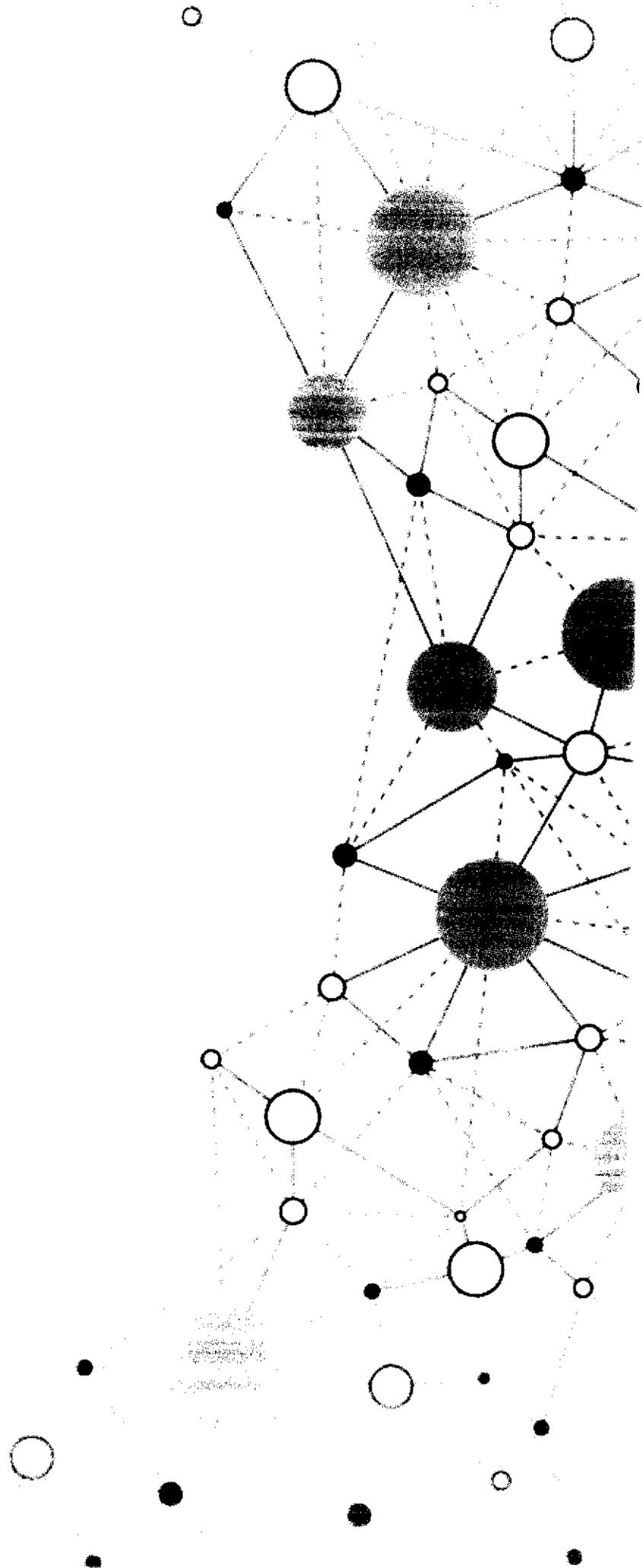
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2020	31/12/2019	%
66110000	INTERETS/EMPRUNTS	6 785,04	13 883,72	-51.13
66116000	PARTICIPATION	1 420,71	362,56	291.86
66160000	AGIOS BANCAIRES	2,83	58,14	-95.13
	<i>Charges financières</i>	8 208,58	14 304,42	
	Résultat financier	8 208,58	14 304,42	
	Résultat courant	-243 364,84	10 644,94	
	Produits exceptionnels op. gestion	420 497,88	558,47	NS
77100100	PRODOTS EXPT COVID ASP	50 613,90	0,00	NS
77100200	PRODOTS EXPT ECO TLC	365 162,25	0,00	NS
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	914,28	558,45	63.72
77184000	PROFITS S/RGLT DIVERS	3 807,34	0,00	NS
77184110	ECART SUR BOUTIQUES	0,11	0,02	450
	Produits exceptionnels op. capital	448,45	10,91	NS
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	448,45	10,91	NS
	<i>Produits exceptionnels</i>	420 946,33	569,38	
	Charges exceptionnelles op. gestion	3 401,08	2 161,87	57.32
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	333,30	-100
67120000	PENALITES ET AMENDES	2 829,03	1 206,63	134.46
67180000	PERTES SUR CREANCES DIVERSES	561,55	471,92	18.99
67184000	PERTES /RGT FRS+CLTS	0,00	150,02	-100
67184110	ECART SUR BOUTIQUES	10,50	0,00	NS
	Charges exceptionnelles op. capital	222,98	14,55	NS
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	222,98	14,55	NS
	<i>Charges exceptionnelles</i>	3 624,06	2 176,42	
	Résultat exceptionnel	417 322,27	-1 607,04	
	Bénéfice ou perte	173 957,43	9 037,90	



EBS Le Relais Lorraine

Annexe





SA EBS Le Relais Lorraine

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2020

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	1
1.1.	Événements principaux.....	1
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
1.3.	Évènements survenus depuis la clôture de l'exercice.....	2
2.	Informations relatives au bilan.....	2
2.1.	Actif.....	2
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1.	Modes d'amortissement	3
2.1.2.2.	Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3.	Immobilisations financières	3
2.1.4.	Stocks.....	4
2.1.5.	Produits à recevoir	5
2.1.6.	Créances	7
2.2.	Passif.....	8
2.2.1.	Capitaux propres	8
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	8
2.2.1.2.	Capital	8
2.2.2.	Provisions pour risques et charges	9
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes.....	10
2.2.4.	Charges à payer	11
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	11
4.	Autres informations	12
4.1.	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	12
4.2.	Engagements pris en matière de crédit-bail.....	13
4.3.	Engagements hors bilan	13
4.4.	Eco TLC	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont été affectées par l'épidémie de Covid 19, pour y faire face:

- L'entité a bénéficié du dispositif d'activité partielle à hauteur de 130 K€
- La société a bénéficié d'une aide exceptionnelle de la part de l'organisme ECO TLC-REFASHION à hauteur de 365 K€.
- La société a bénéficié d'une aide exceptionnelle de la part de l'ASP pour les contrats aidés à hauteur de 51 K€.
- D'autre part la société a bénéficié de Prêts garanties par l'état à hauteur de 300 K€.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

1.3. Evènements survenus depuis la clôture de l'exercice

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont continué à être affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2021 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021. La société compte tenu de la constante évolution des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'État), n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. À la date d'arrêtés des comptes des états financiers 2020 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	8 732	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	35 186	-	9 600
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
Participations Relais France.....			10 000 €	
Action Logement			1 482 €	
Caution boutique Domartin.....			2 100 €	
Caution camion Clovis			<u>1 000 €</u>	
Total			14 582 €	

2.1.4. Stocks

- **Matières Premières** : elles sont valorisées à un prix proche du prix de revient de collecte ou au prix d'achat quand elles sont achetées (ce qui n'est pas le cas général).
- **Produits finis** : en théorie, il faudrait additionner les prix de revient de collecte et de tri et valoriser les stocks sur la base de ce prix de revient ; nous n'avons pas appliqué ce principe.

Le principe retenu est appliqué depuis le début de l'activité :

Il tient compte du fait que la matière première est une matière de récupération et donc, que ce qu'elle contient est constitué de produits à plus ou moins forte valeur marchande quand il ne s'agit pas de déchets qui coûtent.

Cela signifie que pour un prix de revient de collecte et de tri identique, des produits issus de ce tri vont être vendus avec une marge, d'autres vont être vendus à perte, d'autres vont coûter.

Il est donc dangereux, en matière de gestion et d'évaluation des stocks, de se baser sur le prix de revient. Ce qui est en stock aura, en moyenne, une valeur nettement inférieure au prix de revient, appliquer celui-ci induirait une surévaluation des stocks.

Il a donc été fait le choix, tant pour gérer l'activité que pour en évaluer le patrimoine de se baser sur un prix de vente espéré par catégorie de produits et de valoriser ces produits à une valeur inférieure à ce prix de vente se situant entre 30 et 50 % en dessous du prix de vente espéré suivant les catégories.

On observe que les valeurs ainsi retenues sont très stables par catégories et donc que la méthode de valorisation est stable dans le temps.

Cette méthode donne une image plus fidèle de la valeur des stocks que la méthode par le prix de revient.



Libellés	Montant
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	122 757
Divers	-
TOTAL	

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		3 100	-	3 100	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-	
	Autres créances clients		37 066	37 066	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		1 482	1 482	-	
	Personnel et comptes rattachés		2 038	2 038	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités locales	Impôt sur les bénéfices		37 382	37 382	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		53 008	53 008	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		131 681	131 681	-
	Groupes et associés		-	-	-	
	Débiteur divers		1 165	1 165	-	
Charges constatées d'avance			1 265	1 265	-	
TOTAL						

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	26 400	-	-	26 400
Primes, réserves et écarts	13 042	-	-	13 042
Report à nouveau	-262 621	9 038	-	-253 584
Résultat	9 038	164 920	-	173 957
Subventions d'investissement	31 939	-	22 939	9 000
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

Le capital variable est composé de 528 parts sociales de 50 €uros de valeur nominale, soit un montant de 26 400 €. Le capital social au 31 décembre se répartit de la manière suivante :

• Association LeRelais France	224 parts
• Association le Relais NPDC	173 parts
• EBS le Relais Est	20 parts
• EBS le Relais NPDC	20 parts
• La communauté de commune du pays de Colombey	70 parts
• Tri d'union	20 parts
• Le président : M. Duponchel	<u>1 part</u>
	528 parts
	<u>x 50 €</u>
	26 400 €

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL		-	-	

« Dossiers en cours : »

- L'Aide Covid 2020 liée au chômage partiel a été déduite fiscalement par analogie au CICE, cette position est en cours de validation.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
• A 1 an max à l'origine	35	35	-	-
• A + d'1 à l'origine	558 236	105 948	452 288	-
Emprunts et dettes financières Divers	1 990	1 990	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	301 693	301 693	-	-
Personnel et comptes rattachés	43 741	43 741	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	61 997	61 997	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	1 664	1 664	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	9 457	9 457	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	40 000	40 000	-	-
Autres dettes	7 261	7 261	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	31 585	-	31 585	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 001 144	1 001 144	483 873	417 271

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
COURSES À PAYER	
Congés provisionnés	43 512
Charges sociales provisionnées	7 911
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURANTS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	35
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	54 765
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	24 507
Autres charges fiscales	9 424
Divers	-
TOTAL	

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			-
Production vendues :			
- Biens	770 539	224 538	995 078
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	770 539	224 538	995 078

4. Autres informations

4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		2 125	2 125

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 0.33

4.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Etat de synthèse sur Leasings au 31/12/2020 (en EUR)						
Amortissements et redevances payées	Valeur initiale	Amort. période	Cumul amort.	Valeur nette	Redev. période	Cumul redev.
Total	363 420	37 272	258 790	104 630	38 390	286 562
Répartition des sommes restant dûes	Valeur initiale	A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total redev.	Val. résiduelle
Total	134 070	29 941	79 164	0	109 105	1 341

4.3. Engagements hors bilan

Non significatif.

4.4. Eco TLC

Pour mémoire :

Le Décret n° 2008-602 du 25 juin 2008 relatif au recyclage et au traitement des déchets issus des produits textiles d'habillement, des chaussures ou du linge de maison neufs destinés aux ménages a précisé les circonstances de la mise en œuvre de la contribution.

L'organisme ECO TLC - REFASHION a été agréé par arrêté du 17 mars 2009 pour percevoir cette contribution et verser les soutiens aux opérateurs de tri. Le principe de la rétribution du tonnage trié a été retenu.

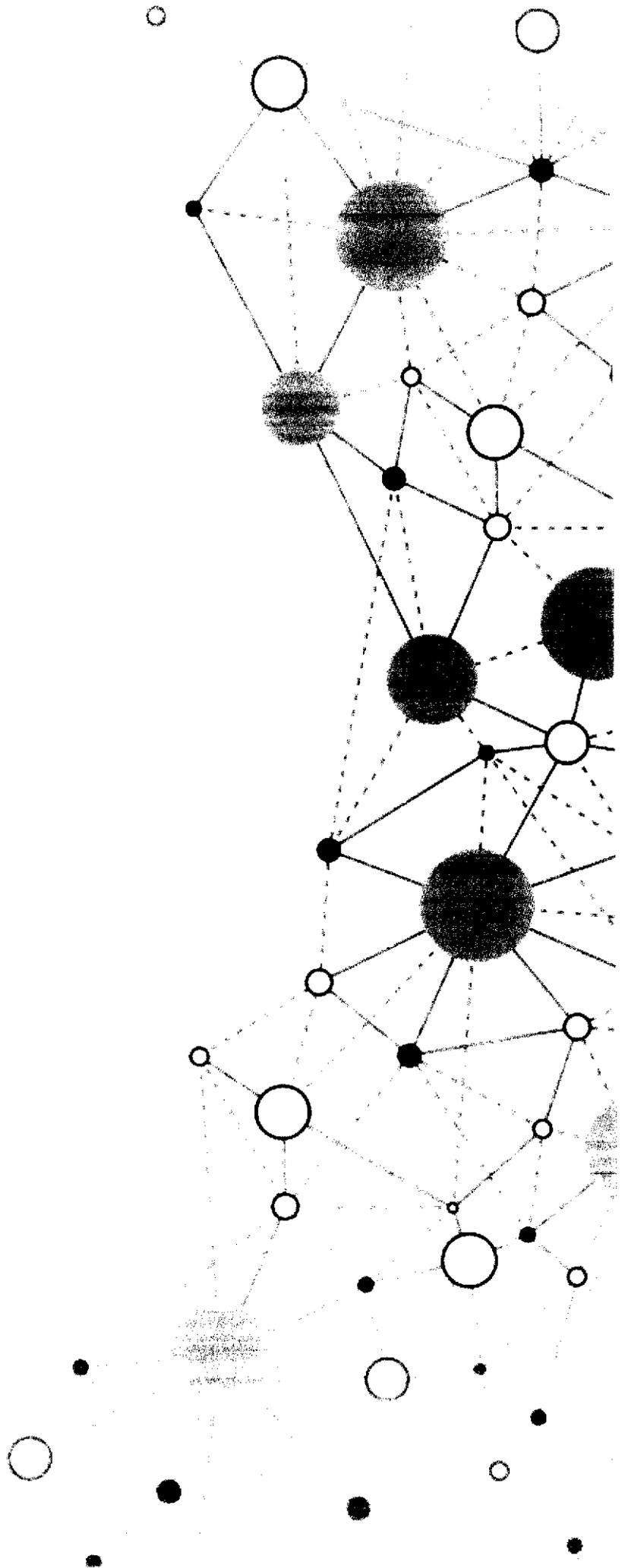
Sur l'exercice 2020 : ECO TLC a versé ;

- La contribution sur les volumes 2019 : 3 623 Tonnes => soit 297 K€ comptabilisés en produits d'exploitation.
- La contribution sur les volumes 2020 : 365 K€ comptabilisés en produits exceptionnels

KPMG

EBS Le Relais Lorraine

Gestion



EBS Le Relais Lorraine

01/01/2020	31/12/2020	Périodes	01/01/2019	31/12/2019	Variations
	12 mois	Durées		12 mois	
100 %	995	Chiffre d'affaires H.T.	1 265	100 %	-270
Ventes de Mises H.T. 100 %	995	Production vendue H.T.	1 265	Ventes de Mises H.T. 100 %	
- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	70	± Variation des stocks de production + Production immobilisée	110	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	
	1 065	Production de l'exercice	1 375		
	1 065		1 375		
%	-1 063	- Consommations en provenance des tiers ⁽¹⁾	-1 098	%	
100,0	3	Valeur ajoutée	277	100,0	-274
	171	+ Subventions d'exploitation	369		
	-21	- Impôts et taxes	-24		
	-633	- Charges de personnel	-769		
*****	-480	Excédent brut d'exploitation	-148	-53,4	-333
	297	± Autres produits et charges de gestion courante	267		
	417	± Produits et charges de gestion exceptionnels	-2		
		- Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges			
*****	234	Excédent brut d'exploitation corrigé	118	42,6	117
	-8	± Coût - produit net de financement	-14		
		- Impôt sur les bénéfices			
		- Participation			
*****	226	Capacité d'autofinancement	104	37,4	123
		± Résultat sur cession d'éléments d'actif			
	-52	- Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)	-95		
*****	174	Résultat net	9	3,3	165
		Crédit-bail reclassé			
		Total			
		dont frais financiers			
		dont amortissements			

(1) Sauf crédit-bail.

EBS Le Relais Lorraine

Biens		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Financements		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	93	111	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	9	-142	
	Participations et créances rattachées	10	10		Capital et réserves - Non valeurs	-214	-223	
	Autres immobilisations financières	5	5		Plus ou moins valeurs latentes			
	Titres de placement				Associés	40	40	
	Autres immobilisations				Résultat de l'exercice (+ ou -)	174	9	
					Subventions (nettes) Provisions pour pertes et charges	9	32	
TOTAL BIENS STABLES (II)		108	125	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		601	247	
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		493	121	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	340	257	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	302	618	
	Clients et cptes rattachés	37	4		Autres dettes d'exploitation	117	143	
	Autres valeurs	179	106		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)		419	761
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)		556		367	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		
Besoin en fonds de roulement (IV-III)		138						
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société			
	Impôt société	37	37		Crédit d'escompte			
	Liquidités	315	259		Dettes différées			
	Divers	10	269		Fournisseurs d'immobilisations			
					Découvert bancaire			
TOTAL LIQUIDITÉS (V)		362	566	Divers		7	51	
Trésorerie positive (VI-V)		355	515	TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		7	51	
Total des biens à financer (II+IV-VI)		1 026	1 058	Trésorerie négative (V-VI)				
				Total des financements (I+III+V)		1 026	1 058	

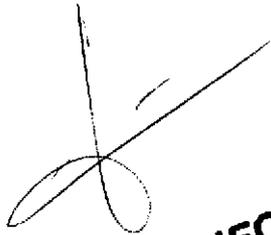
EBS Le Relais Lorraine

Période : 01/01/2020

31/12/2020

Situation au 31/12/2019		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		121	EFE	394	515	
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations
				des biens	des financements	
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		234			
	Variations des :					
	Stocks			84		
	Clients et comptes rattachés			33		
	Autres valeurs			73		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés					-316
Autres dettes d'exploitation					-26	
		234		532		-297
Répartition	Coût ou produit net de financement	8				
	Impôt sur les bénéfices					
	Participation					
	CAF 226					
	Distribution / Prélèvements					
	AF 226					
		-8				-8
Investissement	Investissements : non financiers	44				
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
		-44				-44
Financement	Apports en capital		300			
	Emprunts souscrits					
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	97				
	Autres financements	378				
		-175				-175
Situation au 31/12/2020		FDR*	493	- BFR	-138	= * 355

(1) EBE corrigé



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

EXERCICE : 01/01/2020 au 31/12/2020

SOCIETE COOPERATIVE DE PRODUCTION ANONYME

EBS LE RELAIS LORRAINE

ZA LA HAIE DES VIGNES

54170 ALLAIN

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Laurent Gury



COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE DOUAI
N° SIRET : 343 857 975 00043 – N° TVA : FR 83 343 857 975

**Société Coopérative d'Intérêt Collectif Anonyme
EBS Le Relais Lorraine
ZA La Haie des Vignes
54170 Allain**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2020**

Aux actionnaires,

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 Coopérative d'Intérêt Collectif Anonyme EBS LE RELAIS LORRAINE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 relative à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans la note 1.1 de l'annexe des comptes annuels concernant les événements principaux et la note 2.2.2 de l'annexe des comptes annuels concernant les provisions pour risques et charges.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes 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.

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D. 441-4 du code commerce, pris en application de l'article L. 441-6-4 dudit code, ne sont pas complètes dans le rapport de gestion.

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 cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.

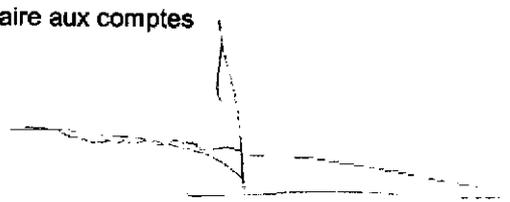
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Béthune,

Le 8 juin 2021

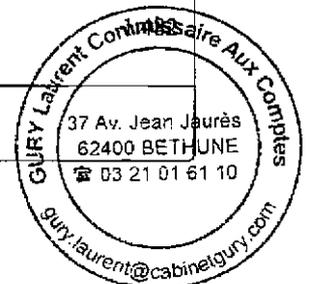
Le commissaire aux comptes

L. GURY



EBS Le Relais Lorraine

Actif		Exercice au 31/12/2020			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2019	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Immobilisations corporelles	Terrains			
			Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. Industriels	309 203	300 326	8 876	
		Autres immobilisations corporelles	246 959	162 615	84 344	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	556 163	462 942	93 221	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	10 000		10 000	
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	1 482		1 482	
		Autres immobilisations financières	3 100		3 100	
		TOTAL	14 582		14 582	
		Total de l'actif immobilisé	570 745	462 942	107 803	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	19 678		19 678	
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis	320 631		320 631	
		Marchandises				
		TOTAL	340 309		340 309	
		Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances	Clients et comptes rattachés	37 066		37 066	
		Autres créances	225 274		225 274	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	262 340		262 340		
Autres	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie	314 755		314 755		
	Disponibilités					
	TOTAL	314 755		314 755		
		Charges constatées d'avance	1 265		1 265	
		Total de l'actif circulant	918 672		918 672	
		Frais d'émission d'emprunts à étaler				
		Primes de remboursement des emprunts				
		Écarts de conversion actif				
		TOTAL DE L'ACTIF	1 489 417	462 942	1 026 475	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		1 482		
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations				
		Stocks				
		Créances				



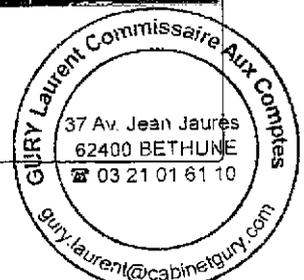


Compte de résultat

EBS Le Relais Lorraine

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens	770 539	224 538	995 077	1 265 329	
	- Services					
	Chiffre d'affaires net	770 539	224 538	995 077	1 265 329	
	Production stockée			70 316	110 131	
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation			171 084	368 742	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			935	4 814	
	Autres produits			297 348	266 989	
			Total	1 534 761	2 016 007	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats	435 927	527 519	
			Variation de stocks	-13 380	-11 222	
	Autres achats et charges externes (3)			640 935	585 589	
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 732	23 755	
	Salaires et traitements			569 689	675 331	
	Charges sociales			63 703	95 583	
	Dotations	- sur immobilisations	amortissements	52 310	94 501	
	d'exploitation	- sur actif circulant	provisions			
- pour risques et charges						
Autres charges						
			Total	1 769 918	1 991 057	
			Résultat d'exploitation	A	-235 156	24 949
Opér. commune	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 208	14 304	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total	8 208	14 304	
			Résultat financier	D	-8 208	-14 304
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (E = A + B - C + D)				E	-243 364	10 644





Compte de résultat

EBS Le Relais Lorraine

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

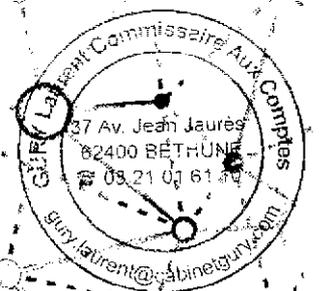
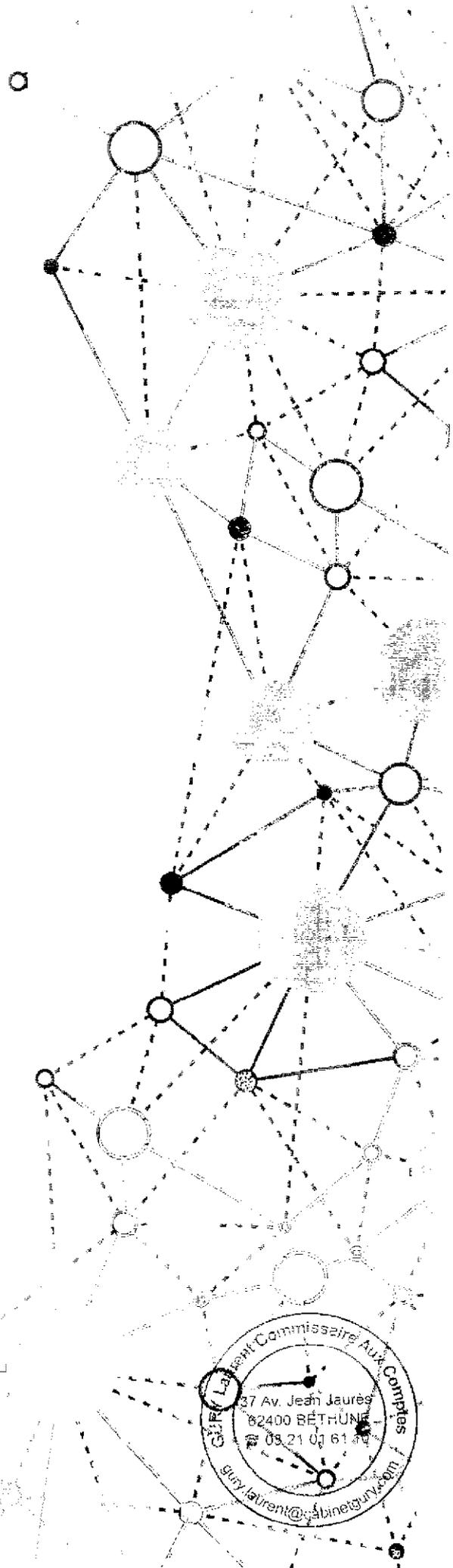
		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	420 497	558
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	448	10
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	420 946	569
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 401	2 161
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	222	14
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	3 624	2 176
Résultat exceptionnel		F 417 322	-1 607
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE (OU PÉRIE) (E = F + G + H)		173 957	9 037
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	40 886	53 832
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		





EBS Le Relais Lorraine

Annexe





SA EBS Le Relais Lorraine

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2020

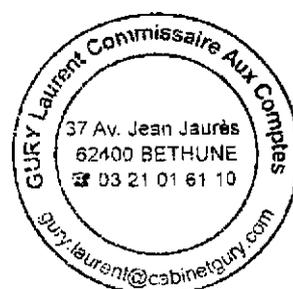


Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	1
1.1.	Evénements principaux.....	1
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
1.3.	Evènements survenus depuis la clôture de l'exercice.....	2
2.	Informations relatives au bilan	2
2.1.	Actif.....	2
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1.	Modes d'amortissement	3
2.1.2.2.	Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3.	Immobilisations financières	3
2.1.4.	Stocks.....	4
2.1.5.	Produits à recevoir	5
2.1.6.	Créances	7
2.2.	Passif.....	8
2.2.1.	Capitaux propres.....	8
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	8
2.2.1.2.	Capital.....	8
2.2.2.	Provisions pour risques et charges	9
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes.....	10
2.2.4.	Charges à payer	11
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	11
4.	Autres informations	12
4.1.	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	12
4.2.	Engagements pris en matière de crédit-bail.....	13
4.3.	Engagements hors bilan	13
4.4.	Eco TLC	13



1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont été affectées par l'épidémie de Covid 19, pour y faire face:

- L'entité a bénéficié du dispositif d'activité partielle à hauteur de 130 K€
- La société a bénéficié d'une aide exceptionnelle de la part de l'organisme ECO TLC-REFASHION à hauteur de 365 K€.
- La société a bénéficié d'une aide exceptionnelle de la part de l'ASP pour les contrats aidés à hauteur de 51 K€.
- D'autre part la société a bénéficié de Prêts garanties par l'état à hauteur de 300 K€.

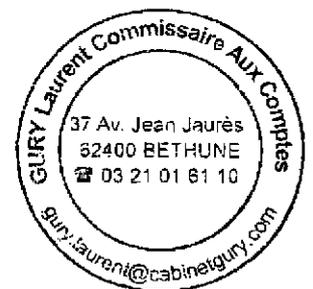
1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

1.3. Evènements survenus depuis la clôture de l'exercice

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont continué à être affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2021 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021. La société compte tenu de la constante évolution des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'État), n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. À la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.



2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

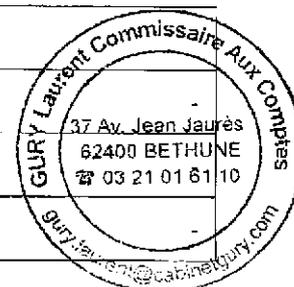
2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	8 732	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	35 186	-	9 600
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et Informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

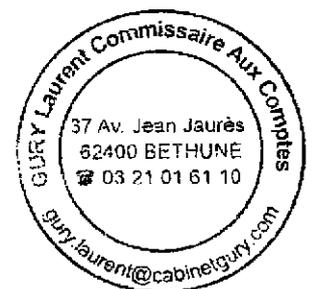


2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Participations Relais France.....	10 000 €
Action Logement	1 482 €
Caution boutique Domartin.....	2 100 €
Caution camion Clovis	<u>1 000 €</u>
Total	14 582 €

2.1.4. Stocks



- **Matières Premières** : elles sont valorisées à un prix proche du prix de revient de collecte ou au prix d'achat quand elles sont achetées (ce qui n'est pas le cas général).
- **Produits finis** : en théorie, il faudrait additionner les prix de revient de collecte et de tri et valoriser les stocks sur la base de ce prix de revient ; nous n'avons pas appliqué ce principe.

Le principe retenu est appliqué depuis le début de l'activité :

Il tient compte du fait que la matière première est une matière de récupération et donc, que ce qu'elle contient est constitué de produits à plus ou moins forte valeur marchande quand il ne s'agit pas de déchets qui coûtent.

Cela signifie que pour un prix de revient de collecte et de tri identique, des produits issus de ce tri vont être vendus avec une marge, d'autres vont être vendus à perte, d'autres vont coûter.

Il est donc dangereux, en matière de gestion et d'évaluation des stocks, de se baser sur le prix de revient. Ce qui est en stock aura, en moyenne, une valeur nettement inférieure au prix de revient, appliquer celui-ci induirait une surévaluation des stocks.

Il a donc été fait le choix, tant pour gérer l'activité que pour en évaluer le patrimoine de se baser sur un prix de vente espéré par catégorie de produits et de valoriser ces produits à une valeur inférieure à ce prix de vente se situant entre 30 et 50 % en dessous du prix de vente espéré suivant les catégories.

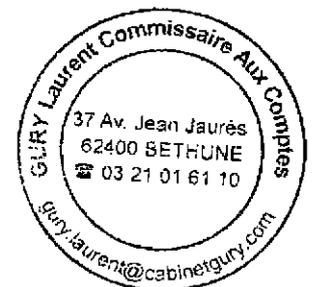
On observe que les valeurs ainsi retenues sont très stables par catégories et donc que la méthode de valorisation est stable dans le temps.

Cette méthode donne une image plus fidèle de la valeur des stocks que la méthode par le prix de revient.

2.1.5. Produits à recevoir



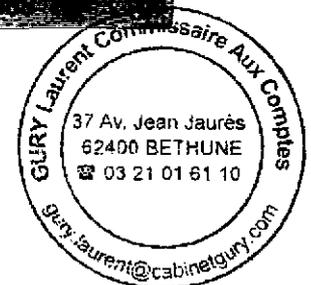
Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	122 757
Divers	-
TOTAL	



2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	3 100	-	3 100	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	37 066	37 066	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	1 482	1 482	-	
	Personnel et comptes rattachés	2 038	2 038	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	37 382	37 382	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	53 008	53 008	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	131 681	131 681	-
	Groupes et associés	-	-	-	
	Débiteur divers	1 165	1 165	-	
Charges constatées d'avance		1 265	1 265	-	



2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	26 400	-	-	26 400
Primes, réserves et écarts	13 042	-	-	13 042
Report à nouveau	-262 621	9 038	-	-253 584
Résultat	9 038	164 920	-	173 957
Subventions d'investissement	31 939	-	22 939	9 000
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

Le capital variable est composé de 528 parts sociales de 50 €uros de valeur nominale, soit un montant de 26 400 €. Le capital social au 31 décembre se répartit de la manière suivante :

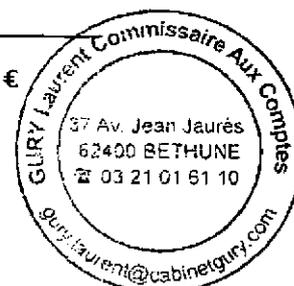
• Association LeRelais France	224 parts
• Association le Relais NPDC	173 parts
• EBS le Relais Est	20 parts
• EBS le Relais NPDC	20 parts
• La communauté de commune du pays de Colombey	70 parts
• Tri d'union	20 parts
• Le président : M. Duponchel	1 part

 528 parts

 x 50 €

 26 400 €

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice



2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL				

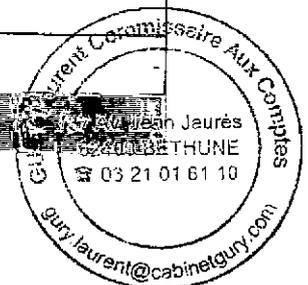
« Dossiers en cours :

- L'Aide Covid 2020 liée au chômage partiel a été déduite fiscalement par analogie au CICE, cette position est en cours de validation.



2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
• A 1 an max à l'origine	35	35	-	-
• A + d'1 à l'origine	558 236	105 948	452 288	-
Emprunts et dettes financières Divers	1 990	1 990	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	301 693	301 693	-	-
Personnel et comptes rattachés	43 741	43 741	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	61 997	61 997	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	1 664	1 664	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	9 457	9 457	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	40 000	40 000	-	-
Autres dettes	7 261	7 261	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	31 585	-	31 585	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL				

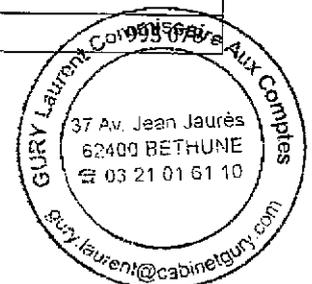


2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	43 512
Charges sociales provisionnées	7 911
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	35
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	54 765
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	24 507
Autres charges fiscales	9 424
Divers	-
TOTAL	

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			-
Production vendues :			
- Biens	770 539	224 538	995 078
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	770 539	224 538	995 078



4. Autres informations

4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		2 125	2 125

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 0.33



4.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Etat de synthèse sur Leasing au 31/12/2020 (en €)						
Amortissements et redevances payées	Valeur initiale	Amort. période	Cumul amort.	Valeur nette	Redev. période	Cumul redev.
Total	363 420	37 272	258 790	104 630	38 390	286 562
Répartition des sommes restant dûes	Valeur initiale	A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total redev.	Val. résiduelle
Total	134 070	29 941	79 164	0	109 105	1 341

4.3. Engagements hors bilan

Non significatif.

4.4. Eco TLC

Pour mémoire :

Le Décret n° 2008-602 du 25 juin 2008 relatif au recyclage et au traitement des déchets issus des produits textiles d'habillement, des chaussures ou du linge de maison neufs destinés aux ménages a précisé les circonstances de la mise en œuvre de la contribution.

L'organisme ECO TLC - REFASHION a été agréé par arrêté du 17 mars 2009 pour percevoir cette contribution et verser les soutiens aux opérateurs de tri. Le principe de la rétribution du tonnage trié a été retenu.

Sur l'exercice 2020 : ECO TLC a versé ;

- La contribution sur les volumes 2019 : 3 623 Tonnes => soit 297 K€ comptabilisés en produits d'exploitation.
- La contribution sur les volumes 2020 : 365 K€ comptabilisés en produits exceptionnels



**CERTIFIÉ CONFORMÉ
A L'ORIGINAL**

**EBS LE RELAIS LORRAINE
SOCIÉTÉ COOPÉRATIVE D'INTERET COLLECTIF
SOCIÉTÉ ANONYME, A CAPITAL VARIABLE
SIEGE : ZA La Haie Des Vignes 54070 ALLAIN
RCS « NANCY » N° 792 054 819 00018**

**RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL
D'ADMINISTRATION SUR LES OPÉRATIONS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020**

A l'occasion de notre Assemblée Générale Ordinaire, j'ai le plaisir de vous présenter le rapport de gestion relatif aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2020.

Pour votre information, nous vous avons adressé ou tenu à votre disposition dans les conditions légales, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- l'inventaire, le bilan, le compte de résultat, et l'annexe ;
- le présent rapport de gestion du conseil d'administration ;
- les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes annuels et les conventions visées à l'article L.225-40 du nouveau code du commerce;
- le texte des résolutions soumises à votre approbation ;
- la liste des actionnaires et des administrateurs.

Monsieur GURY, commissaire aux comptes, vous donnera par ailleurs lecture de ses rapports.

Situation de la société au 31/12/2020 :

Situation économique :

L'exercice clos le 31/12/2020 est d'une durée de 12 mois.

Les **produits** de l'exercice se sont élevés à 1 955 708 €, répartis en :

- Production de l'exercice :	1 065 395 €
- Subventions :	171 084 €
- Reprises amt.et prov., transferts de charges :	935 €
- Contribution textile :	297 348 €
- Produits financiers :	0 €
- Produits exceptionnels :	420 946 €

Les **charges** de l'exercice s'élèvent à 1 781 751 €, répartis en :

- Consommations de matières premières :	422 547 €
- Autres achats et charges externes :	640 935 €
- Impôts et taxes :	20 732 €
- Frais de personnels :	633 395 €

- Dotations aux amortissements et aux provisions :	52 310 €
- Frais financiers :	8 208 €
- Charges exceptionnelles :	3 624 €

Le résultat net comptable de l'exercice, s'établit à 173 957 €.

Situation financière :

Le total du bilan s'établit à 1 058 082 €.

Actif :

- Actif immobilisé :	107 803 €
- Actif circulant :	918 672 €
<i>Dont trésorerie :</i>	314 755 €

Passif :

- Fonds Propres :	8 816 €
<i>Dont Comptes Courants d'Associés :</i>	40 000 €
- Dettes :	1 017 653 €

Sociétariat - capital :

Le conseil d'administration n'a été saisi d'aucune demande d'admission au sociétariat depuis la précédente assemblée générale.

Les mouvements enregistrés ces dernières années ont eu pour effet de priver de leurs membres les collèges de « Salariés » et de « Bénéficiaires ». En conséquence, conformément à l'article 19.2 de nos statuts, les droits de vote de ces 2 collèges seront, lors de l'assemblée, répartis de façon égalitaire entre les autres collèges, sans pouvoir porter le nombre de voix d'un collège à plus de 50 %.

En application du décret n° 2015-1381 du 29/10/2015, il nous faut vous informer de l'évolution et de « l'impact » du « projet coopératif ».

Le tableau ci - dessous reprend les principales données enregistrées sur les 5 derniers exercices concernant notre projet de « création du plus grand nombre d'emplois possibles en réservant la plupart de ceux-ci à des personnes au chômage de longue durée, ayant vécu une situation d'exclusion et aux jeunes sans formation ».

Indicateurs sociaux	2016	2017	2018	2019	2020
Effectif salarié	36	47	38	36	38
Dont sociétaires	1	0	0	0	0
Dont CDDI	17	24	16	20	15
Dont Femmes	21	32	23	16	21

Faits marquants survenus depuis la précédente assemblée :

- Conséquence de la crise sanitaire, la société a sollicité et obtenu les mesures de soutien économique suivantes sur l'exercice 2020 :
 - Chômage partiel : 130 483,70 €
 - Contributions textiles de soutien : 365 162,25 €
 - Aide au poste : 50 613,90 €Ces aides constituent la majeure partie des produits exceptionnels de l'exercice.
- Des mesures de soutien de trésorerie ont également été activées sous la forme de Prêts Garantis par l'Etat pour 300 000 €
- Toujours en liaison avec la crise sanitaire et les mesures gouvernementales de confinement, notre société a encore du procéder en début d'année 2021 à la fermeture de la boutique de Dommartin et la mise en place de mesures de chômage partiel.
- Il nous faut aussi vous signaler la fin du contrat de travail de Mme Sonia Marbeau (Conseillère à l'Insertion Professionnelle) en date du 14/04/2021. Un recrutement est en cours.
- Et le recrutement d'un responsable de site actuellement en formation sur le site de Bruay Labuissière. Son entrée en fonction effective est prévue au mois d'août 2021.

Activité en matière de recherche et de développement

Nous n'avons à vous informer d'aucune activité effectuée en matière de R et D dans le cours de l'exercice 2020.

Information sur l'évolution des en - cours fournisseurs (loi LME du 04 août 2008)

En application des articles L 441-6-1 et D-441-4 du code du commerce, nous avons à vous faire part des informations suivantes concernant les délais de paiements de nos clients et fournisseurs :

Créances clients (en ke)	Total	Non échues	< 30 jours	30 < et < 60 jrs	60 jours <
31/12/2020	37	37	0	0	0
Dont Groupe	0	45	0	0	0
31/12/2019	4	4	0	0	0
Dont Groupe	0	0	0	0	0
31/12/2018	166	163	0	1	2
Dont Groupe	153	153	0	0	0

Dettes fournisseurs (en ke)	Total	Non échues	< 30 jours	30 < et < 60 jrs	60 jours <
31/12/2020	302	106	50	62	84
Dont Groupe	281	92	50	62	77
31/12/2019	618	148	62	86	322
Dont Groupe	421	66	58	70	227
31/12/2018	451	103	56	107	185
Dont Groupe	258	78	45	47	88

Affectation des résultats :

Il sera proposé à l'assemblée générale d'affecter le résultat net comptable de l'exercice de 173 957 € de la façon suivante :

- La part correspondant aux aides publiques Covid, soit 139 408 € sera affectée aux réserves hors provision pour investissement. Cette affectation se fera à hauteur de :
 - . 24 444 € en réserve légale
 - . 114 964 € en fonds de développement

- La somme de 34 549 € sera affectée en report à nouveau.

L'assemblée aura enfin à constater qu'il n'a été distribué aucun dividende antérieurement.

Nous sommes à votre disposition pour toutes précisions complémentaires que vous souhaiteriez demander et vous proposons d'approuver les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président Directeur Général

Vincent Gambiez



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

**EBS LE RELAIS LORRAINE
SOCIETE COOPERATIVE D'INTERET COLLECTIF
SOCIETE ANONYME, A CAPITAL VARIABLE
SIEGE : ZA La Haie Des Vignes 54070 ALLAIN
RCS « NANCY » N° 792 054 819 00018**

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES SOCIETAIRES
DU 23 JUIN 2021**

Le vingt-trois juin deux mille vingt et un à dix heures, les associés de la société EBS Le Relais Lorraine se sont réunis au siège en assemblée générale ordinaire sur convocation du Président.

Sont présents ou représentés :

- Collège A - « Salariés » - 20 % des droits de vote : Néant
- Collège B - « Bénéficiaires » - 10 % : Néant
- Collège C - « Collectivités » - 10 % des droits de vote : La Communauté de Communes de Colombey Les Belles et du sud Toulinois représentée par M. Alain Godard M. Jean - Marc Christophe
- Collège D - « Opérateurs de tri et leur Union et les membres actifs » - 50 % des droits de vote : L'association Le Relais représentée par M. Jean - Louis Gaillard ; EBS Le Relais France, représenté par Mme Nathalie Fernand ; EBS Le Relais Nord - Pas de Calais, représenté par Mme Marie - Hélène Louf, M. Pierre Duponchel
- Collège E - « Opérateurs de collecte » - 10 % des droits de vote : La société Tri d'Union représentée par M. Jean - Luc Ferstler a retourné un pouvoir en blanc.

M. Jean - Marc Christophe de La Communauté de Communes de Colombey Les Belles et du sud Toulinois assiste également à l'assemblée.

L'assemblée procède alors à la composition de son bureau :

Monsieur Vincent Gambiez est désigné Président de séance.

Madame Nathalie Fernand est désignée Secrétaire de séance.

Madame Marie - Hélène LOUF et Monsieur Pierre Duponchel sont désignés scrutateurs.

M. le Président communique ensuite à l'assemblée la feuille de présence qui fait apparaître que six associés sur sept (85%) sont présents ou représentés.

Le Président attire l'attention de l'assemblée sur le fait que suite aux mouvements intervenus les années précédentes les collèges de « salariés » et de « bénéficiaires » ne comportent pour l'heure plus de membre. En conséquence, il sera fait application de l'article 19-2 des statuts pour la détermination des droits de vote de chaque collège à l'occasion de la présente assemblée.

THE CON...

Le Président procède alors à la lecture de l'article 19-2 des statuts, lequel stipule que : « Lors de la constitution de la société, si un ou deux des collèges de vote cités ci-dessus ne comprenait aucun associé, ou si au cours de l'existence de la société des collèges de vote venaient à disparaître sans que leur nombre ne puisse descendre en dessous de 3, les droits de vote correspondants seraient répartis de façon égalitaire entre les autres collèges restants, sans pouvoir porter le nombre de voix d'un collège à plus de 50 % ».

En conséquence, les droits de vote des collèges « salariés » et « Bénéficiaires » sont répartis équitablement entre les trois autres collèges à raison de 10% chacun. Pour la présente assemblée, les droits de vote des différents collèges s'établissent en conséquence à :

- Collège « collectivités » : 20%.
- Collège des « opérateurs de tri, de leur Union et des membres actifs » : 50% du fait du plafonnement à la détention des droits de vote.
- Collèges des « opérateurs de collecte » : 20%.

L'assemblée constate alors que la quotité de droits de vote portés par les associés présents ou représentés s'établit à 90% et qu'elle réunit les conditions de quorum et de majorité requises pour statuer en condition ordinaire, qu'elle est légalement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle alors que conformément à l'article 19-1 des statuts, les décisions de l'assemblée sont prises selon la règle de la majorité.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour de la présente assemblée :

- Lecture des rapports du conseil d'administration et du commissaire aux comptes sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2020 et présentation des comptes,
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 225 - 40 du code de commerce,
- Approbation des dits comptes et conventions, et quitus au conseil d'administration,
- Affectation et répartition des résultats de l'exercice,
- Valeur de remboursement de la part des associés ayant perdu cette qualité dans le cours de l'exercice 2020,
- Evolution du sociétariat,
- Pouvoirs pour dépôt et publicité,
- Questions diverses.

Le Président donne alors lecture du rapport de gestion du conseil d'administration.

Il est ensuite donné lecture des rapports du commissaire aux comptes, M. Laurent Gury, sur les comptes annuels et les conventions. Les dits rapports demeurent annexés au présent procès-verbal.

Le Président déclare alors la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président propose alors de passer au vote des différentes résolutions.

Première résolution :

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du conseil d'administration sur l'activité de la société et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés.

En conséquence, elle donne quitus aux Administrateurs de leur gestion pour le dit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votes des collègues présents ou représentés.

Deuxième résolution :

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.225-40 du nouveau code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve lesdites conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votes des collègues présents ou représentés.

Troisième résolution :

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'administration et conformément aux statuts, décide d'affecter le résultat net comptable de 173 957 € de la façon suivante :

- La part correspondant aux aides Covid, soit 139 408 € sera affectée aux réserves hors provision pour investissement. Cette affectation se fera à hauteur de :
 - . 24 444 € en réserve légale
 - . 114 964 € en fonds de développement
- La somme de 34 549 € sera affectée en report à nouveau.

L'assemblée constate par ailleurs qu'il n'a été distribué aucun dividende antérieurement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votes des collègues présents ou représentés.

Quatrième résolution :

En vertu de l'article 17.1 des statuts, la détermination de la valeur de remboursement de la part des associés ayant perdu cette qualité dans le cours de l'exercice 2020 s'effectue en imputant prioritairement les éventuelles pertes apparaissant au bilan à la clôture de l'exercice sur les réserves statutaires. En conséquence, l'assemblée générale fixe la valeur de remboursement de la part à 0 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votes des collègues présents ou représentés.

Cinquième résolution :

L'assemblée générale constate que le conseil d'administration n'a été saisi d'aucune demande d'admission au sociétariat et qu'aucun associé n'a perdu cette qualité depuis la précédente assemblée générale.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votes des collègues présents ou représentés.

Sixième résolution :

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de ces délibérations en vue de l'accomplissement des formalités légales ou réglementaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votes des collègues présents ou représentés.

Plus rien n'étant à délibérer la séance est levée à 11 h 30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal pour servir et valoir ce que de droit.

Document certifié sincère et conforme à l'original.

Fait à Allain, le 23/06/2021

Le Président

