

RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00538
Numéro SIREN : 413 957 804
Nom ou dénomination : Groupe Séché

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2022 sous le numéro de dépôt 4192

SADÉCO

*Thierry MARTEAU
Sylvie LESTIC
Nathalie PAILLARD*

*Experts Comptables
Commissaires aux Comptes*

COMPTES ANNUELS

SAS GROUPE SECHE

Les Hêtres BP 20
53810 CHANGE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021



Sommaire

Etats Financiers	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	17
Autres informations	18

Comptes Annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etats Financiers

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 411 360		2 411 360	2 411 360
Constructions	6 357 147	1 148 214	5 208 934	5 415 778
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	73 844	55 805	18 040	28 823
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	165 692 166		165 692 166	150 959 457
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 083		52 083	28 057
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	174 586 601	1 204 018	173 382 583	158 843 475
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	776 630		776 630	590 839
Fournisseurs débiteurs	74		74	
Personnel				168
Etat, Impôts sur les bénéfiques				11 650
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 133		12 133	26 594
Autres créances	3 983 660		3 983 660	557 661
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	28 140	627	27 513	28 016
Disponibilités	11 219 149		11 219 149	11 155 913
Charges constatées d'avance	42 744		42 744	7 107
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 062 530	627	16 061 903	12 377 949
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	190 649 131	1 204 646	189 444 486	171 221 424

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	103 304 070	103 304 070
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 766 482	6 766 482
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 800 955	3 601 515
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 588 321	15 798 967
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 089 109	3 988 793
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	259 034	19 926
TOTAL CAPITAUX PROPRES	136 807 969	133 479 753
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	15 000 000	
Emprunts	36 565 637	36 819 133
Découverts et concours bancaires	192	436
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	36 565 829	36 819 568
Emprunts et dettes financières diverses	143 050	143 050
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	33 509	33 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 347	79 018
Personnel	160 824	107 465
Organismes sociaux	157 558	127 408
Etat, Impôts sur les bénéfiques		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	150 604	99 583
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	31 956	25 811
Dettes fiscales et sociales	500 942	360 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	198	198
Autres dettes	54 882	46 113
Produits constatés d'avance	262 760	259 949
TOTAL DETTES	52 636 516	37 741 671
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	189 444 486	171 221 424

Compte de résultat

	France	Export	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandise				
Production vendue : Biens				
Production vendue : Services	3 231 783		3 231 783	2 771 380
Chiffre d'affaires	3 231 783		3 231 783	2 771 380

	N	N-1
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charge	11 282	10 850
Autres produits	7	
Total des produits d'exploitation	3 243 071	2 782 230
Achats de marchandises		
Variation du stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation du stock de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	995 753	740 222
Impôts, taxes et versements assimilés	203 271	195 024
Salaires et traitements	1 562 971	1 206 587
Charges sociales	567 397	454 400
Dotations aux amortissements sur immobilisations	217 627	217 957
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	50 084	42 511
Total des charges d'exploitation	3 597 104	2 856 701
RESULTAT D'EXPLOITATION	-354 033	-74 471
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	5 029 221	4 826 136
Produits des autres valeurs mobilières & créances		
Autres intérêts & produits assimilés	92 999	2 431
Reprises sur provisions & transfert de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P		
Total des produits financiers	5 122 220	4 828 566
Dotations financières aux amortissements et provisions	503	125
Intérêts et charges assimilées	1 439 468	746 853
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de V.M.P		
Total des charges financières	1 439 971	746 978
RESULTAT FINANCIER	3 682 249	4 081 589
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 328 217	4 007 118

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		17 691
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		17 691
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16 090
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	239 108	19 926
Total des charges exceptionnelles	239 108	36 015
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-239 108	-18 324
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	8 365 291	7 628 487
TOTAL DES CHARGES	5 276 183	3 639 694
BENEFICE OU PERTE	3 089 109	3 988 793

Comptes Annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE SECHE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 189 444 486 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 089 109 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 40 ans
- * Agencements des constructions : 15 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
- * Matériel de bureau : 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations éligibles à l'amortissement selon le mode dégressif ou dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	2 411 360			2 411 360
- Constructions sur sol propre	4 877 008			4 877 008
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 480 140			1 480 140
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 035			6 035
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 809			67 809
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 842 352			8 842 352
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	150 959 457	15 099 997	367 288	165 692 166
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	28 057	24 026		52 083
Immobilisations financières	150 987 514	15 124 023	367 288	165 744 249
ACTIF IMMOBILISE	159 829 866	15 124 023	367 288	174 586 601

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VARENNES 53000 LAVAL	200 000	776 651	75,00	776 651
SCI PEGASE 1 53811 CHANGE	100	-8 414	99,00	-6 250
SCI PEGASE 2 53811 CHANGE	100	-12 198	99,00	21 050
SA SECHE ENVIRONNEMENT 53810 CHANGE	1 571 546	187 241 598	61,843	30 880 011
SAS PEGASE 53 53810 CHANGE	25 000 001		60,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
VERELEC 38590 ST ETIENNE DE ST GEO	605 280	-1 134 592	29,50	-606 935

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	163 975 393	163 975 393	1 066 478		5029220
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	600 295	600 295			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	573 387	121 925		695 312
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	367 982	84 919		452 901
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 610	973		4 583
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 412	9 810		51 222
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	986 391	217 627		1 204 018
ACTIF IMMOBILISE	986 391	217 627		1 204 018

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 933 802 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 066 478		1 066 478
Prêts			
Autres	52 083		52 083
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	776 630	776 630	
Autres	3 995 867	3 995 867	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	42 744	42 744	
Total	5 933 802	4 815 241	1 118 561
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	92 999
Total	92 999

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 103 304 070,00 Euros décomposé en 675 190 titres d'une valeur nominale de 153,00 Euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers Pour investissements Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Renouvellements investissements Prêts d'installation Autres provisions	19 926	239 108		259 034
Total	19 926	239 108		259 034
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation Financières Exceptionnelles		239 108		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 52 636 516 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				15 000 000
Autres emprunts obligataires (*)	15 000 000			
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	192	192		
- à plus de 1 an à l'origine	36 565 637	33 311 213	2 334 023	920 402
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	143 050	143 050		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 347	75 347		
Dettes fiscales et sociales	500 942	500 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	198	198		
Autres dettes (**)	88 391	88 391		
Produits constatés d'avance	262 760	262 760		
Total	52 636 516	34 382 092	2 334 023	15 920 402
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	547 078			
(**) Dont envers les associés	33 509			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 509 Euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	15 000 000	15 000 000	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	36 236 381	36 231 381	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	51 236 381	51 231 381	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	38 808
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	334 255
Interets courus a payer	192
Dettes provis. pr congés à payer	144 646
Personnel - autres charges à payer	16 178
Charges sociales s/congés à payer	63 469
Charges sociales - charges à payer	10 000
Charges soc à payer formation conti	3 120
Charges soc à payer Taxe apprentiss	9 001
Charges soc à payer Taxes sur les s	6 031
Etat - autres charges à payer	2 392
Divers - charges à payer	52 274
Total	680 366

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	42 744		
Total	42 744		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	262 760		
Total	262 760		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 965 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements (*) Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

(*) Quote part de travaux dans les parties communes de l'immeuble : le principe des travaux a été acté par le syndic mais à ce stade d'avancement du projet, nous ne sommes pas en mesure d'estimer la quote part de travaux qui sera à la charge de la société Groupe Séché.

Groupe Séché
Société par actions simplifiée au capital de 103.304.070 euros
Siège social : Les Hêtres
B.P. 20 - 53810 CHANGE
413 957 804 RCS LAVAL

(la « Société »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
EN DATE DU 29 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux,
le vingt-neuf juin, à onze heures,
au 33, avenue du Maine, 75015, Paris,

Les associés de la Société se sont réunis au 33 avenue du Maine à Paris (75015) en assemblée générale (l'« Assemblée ») sur convocation du président de la Société.

Il a été établi une feuille de présence émarginée par les associés de la Société au moment de leur entrée en Assemblée.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Joël Séché, son président (le « **Président** »).

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent l'intégralité des actions émises par la Société, à savoir 675.187 Actions O et 3 Actions G, et que, réunissant les conditions de quorum et de majorité requises par les statuts de la Société, l'Assemblée peut valablement délibérer.

Les sociétés ALTONEO AUDIT et FIGECAL AUDIT, co-commissaires aux comptes titulaires de la Société, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

Le Président déclare que l'ensemble des documents et renseignements prévus par les dispositions légales et statutaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social de la Société.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- lecture du rapport de gestion du groupe au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, lecture du rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et approbation de ces comptes consolidés ;
- lecture du rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, lecture du rapport des commissaires aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et approbation de ces comptes et quitus au Président ;
- lecture du rapport du Conseil de Surveillance sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- lecture du rapport du Conseil de Surveillance sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- affectation du résultat ;
- lecture et approbation du rapport spécial sur les conventions réglementées et prise d'acte de l'absence de toute convention réglementée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- approbation des charges annuelles non déductibles ;

- questions diverses ; et
- pouvoir pour l'accomplissement des formalités légales.

Le Président déclare qu'ont été mis à la disposition des associés les documents suivants :

- la copie des convocations adressées aux Commissaires aux comptes ;
- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du Président sur la gestion du Groupe ;
- le rapport du Conseil de Surveillance sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport du Conseil de Surveillance sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels ;
- le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés ;
- le rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées ;
- le texte du projet des décisions qui sont soumises aux associés ; et
- un exemplaire des statuts de la Société.

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'Assemblée, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur l'activité et la situation du Groupe, du rapport du Conseil de Surveillance sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve les comptes consolidés, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes consolidés et résumées dans ces rapports.

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

DEUXIEME DECISION

(Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'Assemblée, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur l'activité et la situation de la Société, du rapport du Conseil de Surveillance sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice net de 3.089.109 euros.

L'Assemblée donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

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

TROISIEME DECISION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée approuve l'affectation ce bénéfice, d'un montant de 3.089.109 euros, telle que proposée par le Président.

L'Assemblée décide, en conséquence, d'affecter ce bénéfice selon la répartition suivante :

- un montant de 154.455,45 euros au compte « Réserve légale » ; et
- un montant de 2.934.653,55 euros au compte « Autres réserves ».

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

QUATRIEME DECISION

(Lecture et approbation du rapport spécial sur les conventions règlementées et prise d'acte de l'absence de toute convention règlementée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions règlementées, approuve ledit rapport et prend acte de l'absence de toute convention règlementée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

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

CINQUIEME DECISION

(Approbation des charges et dépenses non déductibles)

L'Assemblée approuve les charges non déductibles effectuées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 pour un montant de 5.512 euros.

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

SIXIEME DECISION

(Questions diverses)

Aucune question diverse n'est posée.

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

SEPTIEME DECISION

(Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales)

L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement des formalités.

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

* *
*

L'ordre du jour étant épuisé, de tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.



Le Président
Monsieur Joël Séché

ALTONEO AUDIT
Commissaire aux Comptes
15, rue des Bordagers – CHANGE
CS 92107
53063 – LAVAL CEDEX 9

499 885 333 RCS LAVAL

FIGECAL AUDIT
Commissaire aux Comptes
Rue des Martinières
53960 – BONCHAMP LES LAVAL

899 176 010 RCS LAVAL

« GROUPE SECHE »
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 103 304 070 EUROS
Les Hêtres – BP 20
53810 CHANGE
413 957 804 RCS LAVAL

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

R A P P O R T
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'assemblée générale de la société Groupe Séché,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la la Société par Actions Simplifiée " GROUPE SECHE" - Les Hêtres - BP 20 - 53810 CHANGE, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

- Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

- Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des titres de participation. Cette information est complétée de considérations propres à l'exercice, fournies dans la note « Liste des filiales et participations ».

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société, nous avons procédé au contrôle de la valorisation des titres de participation à la clôture de l'exercice, à la vérification des produits financiers comptabilisés et nous avons vérifié le caractère approprié des informations fournies dans les notes de l'annexe.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut

impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La date du présent rapport est fonction de la réception tardive d'informations nécessaires à l'expression de notre opinion.

Fait à Bonchamp et à Laval, le 27 juin 2022

SAS ALTONEO AUDIT
Christophe MERIENNE



SARL FIGECAL AUDIT
Adrien BRISSIER



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 411 360		2 411 360	2 411 360
Constructions	6 357 147	1 148 214	5 208 934	5 415 778
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	73 844	55 805	18 040	28 823
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	165 692 166		165 692 166	150 959 457
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 083		52 083	28 057
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	174 586 601	1 204 018	173 382 583	158 843 475
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	776 630		776 630	590 839
Fournisseurs débiteurs	74		74	
Personnel				168
Etat, Impôts sur les bénéfices				11 650
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 133		12 133	26 594
Autres créances	3 983 660		3 983 660	557 661
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	28 140	627	27 513	28 016
Disponibilités	11 219 149		11 219 149	11 155 913
Charges constatées d'avance	42 744		42 744	7 107
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 062 530	627	16 061 903	12 377 949
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	190 649 131	1 204 646	189 444 486	171 221 424

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	103 304 070	103 304 070
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 766 482	6 766 482
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 800 955	3 601 515
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 588 321	15 798 967
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 089 109	3 988 793
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	259 034	19 926
TOTAL CAPITAUX PROPRES	136 807 969	133 479 753
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	15 000 000	
Emprunts	36 565 637	36 819 133
Découverts et concours bancaires	192	436
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	36 565 829	36 819 568
Emprunts et dettes financières diverses	143 050	143 050
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	33 509	33 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 347	79 018
Personnel	160 824	107 465
Organismes sociaux	157 558	127 408
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	150 604	99 583
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	31 956	25 811
Dettes fiscales et sociales	500 942	360 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	198	198
Autres dettes	54 882	46 113
Produits constatés d'avance	262 760	259 949
TOTAL DETTES	52 636 516	37 741 671
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	189 444 486	171 221 424

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	France	Export	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandise				
Production vendue : Biens				
Production vendue : Services	3 231 783		3 231 783	2 771 380
Chiffre d'affaires	3 231 783		3 231 783	2 771 380

	N	N-1
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charge	11 282	10 850
Autres produits	7	
Total des produits d'exploitation	3 243 071	2 782 230
Achats de marchandises		
Variation du stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation du stock de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	995 753	740 222
Impôts, taxes et versements assimilés	203 271	195 024
Salaires et traitements	1 562 971	1 206 587
Charges sociales	567 397	454 400
Dotations aux amortissements sur immobilisations	217 627	217 957
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	50 084	42 511
Total des charges d'exploitation	3 597 104	2 856 701
RESULTAT D'EXPLOITATION	-354 033	-74 471
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	5 029 221	4 826 136
Produits des autres valeurs mobilières & créances		
Autres intérêts & produits assimilés	92 999	2 431
Reprises sur provisions & transfert de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P		
Total des produits financiers	5 122 220	4 828 566
Dotations financières aux amortissements et provisions	503	125
Intérêts et charges assimilées	1 439 468	746 853
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de V.M.P		
Total des charges financières	1 439 971	746 978
RESULTAT FINANCIER	3 682 249	4 081 589
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 328 217	4 007 118

SAS Altonéo Audit
 Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		17 691
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		17 691
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16 090
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	239 108	19 926
Total des charges exceptionnelles	239 108	36 015
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-239 108	-18 324
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	8 355 291	7 628 487
TOTAL DES CHARGES	5 276 183	3 639 694
BENEFICE OU PERTE	3 089 109	3 988 793

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Comptes Annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE SECHE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 189 444 486 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 089 109 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 40 ans
- * Agencements des constructions : 15 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
- * Matériel de bureau : 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations éligibles à l'amortissement selon le mode dégressif ou dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

SAS Antoine Audit
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	2 411 360			2 411 360
- Constructions sur sol propre	4 877 008			4 877 008
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 480 140			1 480 140
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	6 035			6 035
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 809			67 809
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 842 352			8 842 352
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	150 959 457	15 099 997	367 288	165 692 166
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	28 057	24 026		52 083
Immobilisations financières	150 987 514	15 124 023	367 288	165 744 249
ACTIF IMMOBILISE	159 829 866	15 124 023	367 288	174 586 601

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VARENNES 53000 LAVAL	200 000	776 651	75,00	776 651
SCI PEGASE 1 53811 CHANGE	100	-8 414	99,00	-6 250
SCI PEGASE 2 53811 CHANGE	100	-12 198	99,00	21 050
SA SECHE ENVIRONNEMENT 53810 CHANGE	1 571 546	187 241 598	61,843	30 880 011
SAS PEGASE 53 53810 CHANGE	25 000 001		60,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
VERELEC 38590 ST ETIENNE DE ST GEO	605 280	-1 134 592	29,50	-606 935

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	163 975 393	163 975 393	1 066 478		5029220
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	600 295	600 295			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

SAS Altonée
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	573 387	121 925		695 312
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	367 982	84 919		452 901
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 610	973		4 583
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 412	9 810		51 222
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	986 391	217 627		1 204 018
ACTIF IMMOBILISE	986 391	217 627		1 204 018

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 933 802 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 066 478		1 066 478
Prêts			
Autres	52 083		52 083
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	776 630	776 630	
Autres	3 995 867	3 995 867	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	42 744	42 744	
Total	5 933 802	4 815 241	1 118 561
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	92 999
Total	92 999

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 103 304 070,00 Euros décomposé en 675 190 titres d'une valeur nominale de 153,00 Euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	19 926	239 108		259 034
Renouvellements investissements				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	19 926	239 108		259 034
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		239 108		
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 52 636 516 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				15 000 000
Autres emprunts obligataires (*)	15 000 000			
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	192	192		
- à plus de 1 an à l'origine	36 565 637	33 311 213	2 334 023	920 402
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	143 050	143 050		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 347	75 347		
Dettes fiscales et sociales	500 942	500 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	198	198		
Autres dettes (**)	88 391	88 391		
Produits constatés d'avance	262 760	262 760		
Total	52 636 516	34 382 092	2 334 023	15 920 402
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	547 078			
(**) Dont envers les associés	33 509			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 509 Euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	15 000 000	15 000 000	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	36 236 381	36 231 381	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	51 236 381	51 231 381	

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	38 808
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	334 255
Interets courus a payer	192
Dettes provis. pr congés à payer	144 646
Personnel - autres charges à payer	16 178
Charges sociales s/congés à payer	63 469
Charges sociales - charges à payer	10 000
Charges soc à payer formation conti	3 120
Charges soc à payer Taxe apprentiss	9 001
Charges soc à payer Taxes sur les s	6 031
Etat - autres charges à payer	2 392
Divers - charges à payer	52 274
Total	680 366

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	42 744		
Total	42 744		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	262 760		
Total	262 760		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 965 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements (*)	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

(*) Quote part de travaux dans les parties communes de l'immeuble : le principe des travaux a été acté par le syndic mais à ce stade d'avancement du projet, nous ne sommes pas en mesure d'estimer la quote part de travaux qui sera à la charge de la société Groupe Séché.