

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00423

Numéro SIREN : 829 776 087

Nom ou dénomination : BATI CHABLAIS

Ce dépôt a été enregistré le 17/03/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001316

# COMPTES ANNUELS

## 2020

### SAS BATI CHABLAIS

3 Rue des Arcouasses  
74200 THONON LES BAINS  
APE : 4399C  
SIRET : 82977608700019

**Exercice du : 01/01/2020 au 31/12/2020**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME  
Le Président



---

**EUREX VULLIEZ & ASSOCIES**

6 Avenue du Général de Gaulle  
Le Don Bosco  
74200 THONON LES BAINS  
Tél : 04.50.26.36.00 Fax : 04.50.71.02.78

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 173	4 920	3 253	4 712
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	1 464	1 464		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 864 356	1 128 757	735 599	797 826
	Autres immobilisations corporelles	228 846	179 011	49 835	72 526
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	17 600		17 600		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 120 439</b>	<b>1 314 152</b>	<b>806 287</b>	<b>875 064</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	192 633		192 633	110 730
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	480 000		480 000	377 918
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	4 122 439	36 279	4 086 160	3 707 530
	Autres créances	223 206		223 206	202 732
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	2 933 284		2 933 284	1 129 534	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	47 421		47 421	25 492
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>7 998 984</b>	<b>36 279</b>	<b>7 962 704</b>	<b>5 553 937</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>10 119 422</b>	<b>1 350 431</b>	<b>8 768 991</b>	<b>6 429 001</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

17 600

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	416 000	416 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	41 600	41 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 712	38 712
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 583 428</b>	<b>837 450</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>2 079 740</b>	<b>1 333 762</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	25 900	
	Provisions pour charges	23 386	
	<b>Total des provisions</b>	<b>49 286</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 208 168	341 797
	Emprunts et dettes financières divers	872 105	1 020 237
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 897 051	2 352 304
	Dettes fiscales et sociales	1 651 850	1 380 137
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 791	764	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>6 639 965</b>	<b>5 095 239</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8 768 991</b>	<b>6 429 001</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 583 427,87	837 450,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 712 485	4 902 308	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		142	

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	19 731 506		19 731 506	19 026 697
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>19 731 506</b>		<b>19 731 506</b>	<b>19 026 697</b>
	Production stockée			102 082	(12 082)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 250	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 032	31 687
	Autres produits			417	15
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>19 883 287</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			8 507 869	9 145 374
	Variation de stock			(82 053)	13 496
	Autres achats et charges externes			5 049 160	4 816 595
	Impôts, taxes et versements assimilés			172 381	120 359
	Salaires et traitements			2 245 986	2 191 672
	Charges sociales du personnel			1 511 798	1 411 930
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			158 134	143 307
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			36 279		
Dotations aux provisions			49 286		
Autres charges			8	564	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>17 648 848</b>	<b>17 843 298</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>2 234 438</b>	<b>1 203 020</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		2 234 438	1 203 020
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 390	11 522
	<b>Total des charges financières</b>	<b>31 390</b>	<b>11 522</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(31 390)</b>	<b>(11 522)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>2 203 049</b>	<b>1 191 498</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	385	490 3 000
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>385</b>	<b>3 490</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 079 1 046	2 375 286
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 125</b>	<b>2 661</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 740)</b>	<b>829</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		617 881	354 877
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>19 883 672</b>	<b>19 049 807</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>18 300 244</b>	<b>18 212 357</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 583 428</b>	<b>837 450</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Etats financiers au 31/12/2020

# ANNEXES

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés en conformité avec les dispositions du code du Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2019-02 du 07/06/2019 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au plan comptable générale.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 768 991 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 19 883 672 euros** et un total **charges de 18 300 244 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 583 428 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société au 01/03/2021.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements.

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

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 10 ans
- Matériels et outillages industriels : 2 à 10 ans
- Matériels de bureau et informatique : 3 ans
- Matériel de transport d'exploitation : 3 à 5 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans

## **Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilière de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur de sortie des titres cédés a été déterminée au prix d'achat moyen pondéré ou selon la méthode "premier entré - premier sorti".

## **Stocks et en cours**

Les stocks sont évalués à leur prix de revient d'achat. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## **Créances et dettes**

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

## **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode (dégressif/linéaire).

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste 'dotations aux provisions réglementées - amortissements dérogatoires'.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Engagement de retraite**

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : **75 804.98 euros**



## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 821	2 099		4 920
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 821</b>	<b>2 099</b>		<b>4 920</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 464			1 464
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 007 896	124 881	4 020	1 128 757
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 160	3 212		11 371
	Matériel de transport	106 563	25 784		132 347
	Matériel de bureau, mobilier	32 089	3 204		35 293
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 156 171</b>	<b>157 081</b>	<b>4 020</b>	<b>1 309 232</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>1 158 992</b>	<b>159 180</b>	<b>4 020</b>	<b>1 314 152</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 600	17 600	
	Clients douteux ou litigieux	43 535	43 535	
	Autres créances clients	4 078 904	4 078 904	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11 560	11 560	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée	192 034	192 034	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	19 613	19 613	
	Charges constatées d'avances	47 421	47 421	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>4 410 667</b>	<b>4 410 667</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 208 168	280 688	927 480	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 897 051	2 897 051		
	Personnel et comptes rattachés	2 172	2 172		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	395 300	395 300		
	Impôts sur les bénéfiques	263 920	263 920		
	Taxes sur la valeur ajoutée	948 699	948 699		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	41 759	41 759		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	872 105	872 105		
	Autres dettes	10 791	10 791		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>6 639 965</b>	<b>5 712 485</b>	<b>927 480</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 015 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		148 724			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		872 105			

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		419 113	
		419 113	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>419 113</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>19 398</b>
<b>Autres créances</b>		<b>19 398</b>
<i>FOURN.- RRR A OBTENIR</i>	<i>16 602</i>	
<i>DIVERS - PROD. A RECEVOIR</i>	<i>2 796</i>	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>377 099</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS/EMPRUNTS</i>	237	237
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURN.- FACT. NON PARVENUES</i>	119 153	119 153
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>ORG.SOC.- CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT - AUTRES CH. A PAYER</i>	212 102 37 849	249 952
<b>Autres dettes</b> <i>CLIENTS RRR &amp; AV. A ACCORDER</i>	7 757	7 757

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b> Charges constatées d'avance		47 421	47 421
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>47 421</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	416 000				416 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	41 600				41 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	38 712				38 712
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	837 450	(837 450)		1 583 428	1 583 428
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 333 762</b>	<b>(837 450)</b>		<b>1 583 428</b>	<b>2 079 740</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 837 450

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 837 450

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 496 312

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 496 312

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 745 978

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

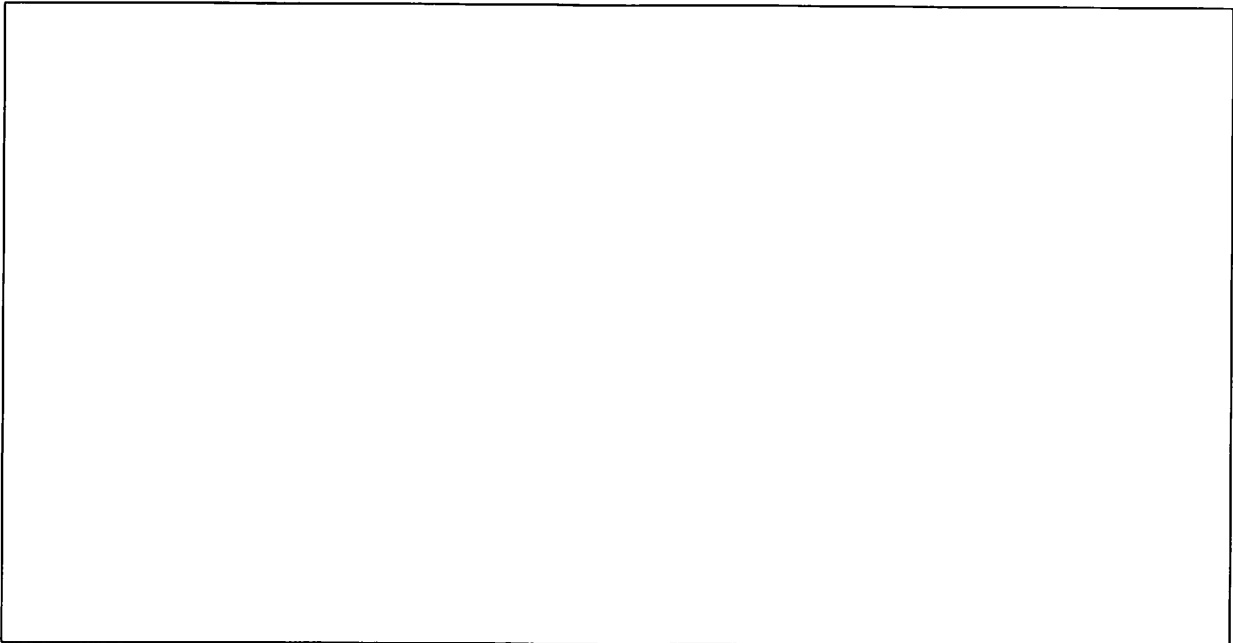
Montant

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		41 600,00	10,0000	416 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>41 600,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>416 000,00</b>

--	--	--	--	--	--

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux	19 697 691		19 697 691
Production vendue de services	33 815		33 815
<b>TOTAL</b>	<b>19 731 506</b>		<b>19 731 506</b>



# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur BLANC ET NEVEUX	8 000	7 800	67,80	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur BLANC ET NEVEUX	3 800		32,20					
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>11 800</b>	<b>7 800</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>11 800</b>	<b>7 800</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

--

# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					<b>1 067 903</b>	<b>1 067 903</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs				366 499	366 499
	Dotation exercice				223 467	223 467
	<b>TOTAL</b>				<b>589 966</b>	<b>589 966</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				481 601	481 601
	Redevances Exercice				203 491	203 491
	<b>TOTAL</b>				<b>685 092</b>	<b>685 092</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				196 687	196 687
	entre 1 et 5 ans				206 027	206 027
	à plus de 5 ans				402 714	402 714
	<b>TOTAL</b>				<b>805 428</b>	<b>805 428</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus				3 466	3 466
	entre 1 et 5 ans				15 111	15 111
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>18 578</b>	<b>18 578</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>					<b>176 947</b>	<b>176 947</b>

--	--

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### **Information concernant la crise du COVID-19**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement important de l'exercice clos au 31 décembre 2020. L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur son activité.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers à venir.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat. L'entreprise estime tout de même que la poursuite de son exploitation n'est aucunement remise en cause.

# BATI CHABLAIS

Société par actions simplifiée au capital de 416 000 euros  
Siège social : 3 rue des Arcouasses - ZI DE VONGY,  
74200 THONON-LES-BAINS

829 776 087 RCS THONON LES BAINS

## **DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 PRISE PAR DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 10 MARS 2021**

### **DEUXIEME DÉCISION**

L'Associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 1 583 427,87 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 583 427,87 euros
A titre de dividendes	745 977,87 euros
Soit 17,93 euros par action	
Le solde	837 450,00 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 876 162,07 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 mars 2021 au plus tard.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 745 977,87 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

### **Exercice 31/12/2019:**

- Dividende global distribué : .....	837 450,22 €
soit, par titre : .....	20,13 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% : .....	837 450,22 €

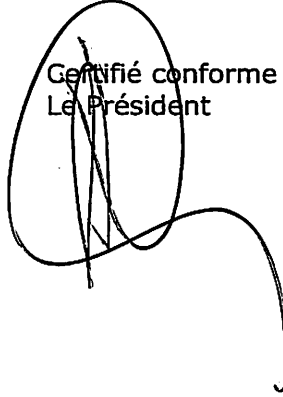
### **Exercice : 31/12/2018**

- Dividende global distribué : .....	600 000,00 €
soit, par titre : .....	14,42 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% : .....	600 000,00 €

**Exercice : 31/12/2017**

- Dividende global distribué : .....	600 000,00 €
soit, par titre : .....	14,42 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% : .....	600 000,00 €

Certifié conforme  
Le Président





*Blanc & Neveux*

**Société de Commissaires aux Comptes**

inscrite sur la liste nationale  
des Commissaires aux Comptes,  
rattachée à la CRCC de Chambéry.

## **BATI CHABLAIS**

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 416 000 €

Siège social :  
3, Rue des Arcouasses  
ZI de Vongy  
74200 THONON-LES-BAINS

R.C.S. : THONON-LES-BAINS 829 776 087

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

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

A l'associé unique de la Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle BATI CHABLAIS,

### **OPINION**

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle BATI CHABLAIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **FONDEMENT DE L'OPINION**

#### **Référentiel d'audit**

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

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

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

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

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.

Les créances clients et comptes rattachés, dont le montant net total figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 4 086 160 euros, sont évalués à leur valeur nominale et, le cas échéant, dépréciés lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale selon les modalités décrites dans la note « Créances » de l'annexe des comptes.

A l'appui des informations qui nous ont été communiquées lors de notre intervention, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent la valeur de ces actifs.

#### **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 adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

#### **RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### **RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Annecy, le 2 mars 2021

Le commissaire aux comptes  
BLANC & NEVEUX SARL



Marie MERMILLOD DUPOIZAT  
Associé - Gérant

## ANNEXE

### DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 173	4 920	3 253	4 712
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	1 464	1 464		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 864 356	1 128 757	735 599	797 826
	Autres immobilisations corporelles	228 846	179 011	49 835	72 526
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	17 600		17 600		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>2 120 439</b>	<b>1 314 152</b>	<b>806 287</b>	<b>875 064</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	192 633		192 633	110 730
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	480 000		480 000	377 918
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	4 122 439	36 279	4 086 160	3 707 530
	Autres créances	223 206		223 206	202 732
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	2 933 284		2 933 284	1 129 534	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	47 421		47 421	25 492
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>7 998 984</b>	<b>36 279</b>	<b>7 962 704</b>	<b>5 553 937</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>10 119 422</b>	<b>1 350 431</b>	<b>8 768 991</b>	<b>6 429 001</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				17 600	
(3) dont créances à plus d'un an					



## Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	416 000	416 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	41 600	41 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 712	38 712
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 583 428</b>	<b>837 450</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>2 079 740</b>	<b>1 333 762</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques	25 900	
	Provisions pour charges	23 386	
	<b>Total des provisions</b>	<b>49 286</b>	
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 208 168	341 797
	Emprunts et dettes financières divers	872 105	1 020 237
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 897 051	2 352 304
	Dettes fiscales et sociales	1 651 850	1 380 137
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 791	764	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>6 639 965</b>	<b>5 095 239</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>8 768 991</b>	<b>6 429 001</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 583 427,87	837 450,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 712 485	4 902 308
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			142



## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	19 731 506		19 731 506	19 026 697
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>19 731 506</b>		<b>19 731 506</b>	<b>19 026 697</b>
	Production stockée			102 082	(12 082)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 250	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 032	31 687
	Autres produits			417	15
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>19 883 287</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			8 507 869	9 145 374
	Variation de stock			(82 053)	13 496
	Autres achats et charges externes			5 049 160	4 816 595
	Impôts, taxes et versements assimilés			172 381	120 359
	Salaires et traitements			2 245 986	2 191 672
	Charges sociales du personnel			1 511 798	1 411 930
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			158 134	143 307
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant			36 279		
Dotations aux provisions			49 286		
Autres charges			8	564	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>17 648 848</b>	<b>17 843 298</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>2 234 438</b>	<b>1 203 020</b>



## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2019
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>2 234 438</b>	<b>1 203 020</b>
Opér. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 390	11 522
	<b>Total des charges financières</b>	<b>31 390</b>	<b>11 522</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(31 390)</b>	<b>(11 522)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>2 203 049</b>	<b>1 191 498</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	385	490 3 000
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>385</b>	<b>3 490</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 079 1 046	2 375 286
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 125</b>	<b>2 661</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 740)</b>	<b>829</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		617 881	354 877
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>19 883 672</b>	<b>19 049 807</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>18 300 244</b>	<b>18 212 357</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 583 428</b>	<b>837 450</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés en conformité avec les dispositions du code du Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2019-02 du 07/06/2019 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au plan comptable générale.

Le bilan de l'exercice présente un total de 8 768 991 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 19 883 672 euros et un total charges de 18 300 244 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 583 428 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société au 01/03/2021.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements.

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



ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 10 ans
- Matériels et outillages industriels : 2 à 10 ans
- Matériels de bureau et informatique : 3 ans
- Matériel de transport d'exploitation : 3 à 5 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans



## Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilière de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur de sortie des titres cédés a été déterminée au prix d'achat moyen pondéré ou selon la méthode "premier entré - premier sorti".

## Stocks et en cours

Les stocks sont évalués à leur prix de revient d'achat. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Créances et dettes

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

## Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode (dégressif/linéaire).

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste 'dotations aux provisions réglementées - amortissements dérogatoires'.

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros



### Engagement de retraite

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : **75 804.98 euros**

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virg. p.a.p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	7 533		640			8 173
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 533</b>		<b>640</b>			<b>8 173</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 464					1 464
Instal technique, matériel outillage industriels	1 805 721		62 655		4 020	1 864 356
Instal., agencement, aménagement divers	29 840		4 500			34 340
Matériel de transport	145 835		362			146 197
Matériel de bureau, mobilier	43 662		4 647			48 309
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 026 522</b>		<b>72 163</b>		<b>4 020</b>	<b>2 094 666</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			17 600			17 600
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>17 600</b>			<b>17 600</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 034 056</b>		<b>90 403</b>		<b>4 020</b>	<b>2 120 439</b>



## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 821	2 099		4 920
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 821</b>	<b>2 099</b>		<b>4 920</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 464			1 464
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 007 896	124 881	4 020	1 128 757
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	8 160	3 212		11 371
	Matériel de transport	106 563	25 784		132 347
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	32 089	3 204		35 293
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 156 171</b>	<b>157 081</b>	<b>4 020</b>	<b>1 309 232</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>1 158 992</b>	<b>159 180</b>	<b>4 020</b>	<b>1 314 152</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 600	17 600	
	Clients douteux ou litigieux	43 535	43 535	
	Autres créances clients	4 078 904	4 078 904	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11 560	11 560	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	192 034	192 034	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	19 613	19 613		
Charges constatées d'avances	47 421	47 421		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>4 410 667</b>	<b>4 410 667</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			



		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 208 168	280 688	927 480	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 897 051	2 897 051		
	Personnel et comptes rattachés	2 172	2 172		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	395 300	395 300		
	Impôts sur les bénéfices	263 920	263 920		
	Taxes sur la valeur ajoutée	948 699	948 699		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	41 759	41 759		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	872 105	872 105		
	Autres dettes	10 791	10 791		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>6 639 965</b>	<b>5 712 485</b>	<b>927 480</b>	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 015 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	148 724			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	872 105			

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		419 113	
		419 113	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>419 113</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			



## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2020
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>19 398</b>
<b>Autres créances</b>		<b>19 398</b>
<i>FOURN.- RRR A OBTENIR</i>	<i>16 602</i>	
<i>DIVERS - PROD. A RECEVOIR</i>	<i>2 796</i>	



## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>377 099</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>237</b>
<i>INTERETS COURUS/EMPRUNTS</i>	237	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>119 153</b>
<i>FOURN.- FACT. NON PARVENUES</i>	119 153	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>249 952</b>
<i>ORG.SOC.- CHARGES A PAYER</i>	212 102	
<i>ETAT - AUTRES CH. A PAYER</i>	37 849	
<b>Autres dettes</b>		<b>7 757</b>
<i>CLIENTS RRR &amp; AV. A ACCORDER</i>	7 757	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b> Charges constatées d'avance		47 421	47 421
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>47 421</b>



## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	416 000				416 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	41 600				41 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	38 712				38 712
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	837 450	(837 450)		1 583 428	1 583 428
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 333 762</b>	<b>(837 450)</b>		<b>1 583 428</b>	<b>2 079 740</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 837 450

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 837 450

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 496 312

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 496 312

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 745 978

## Capital social

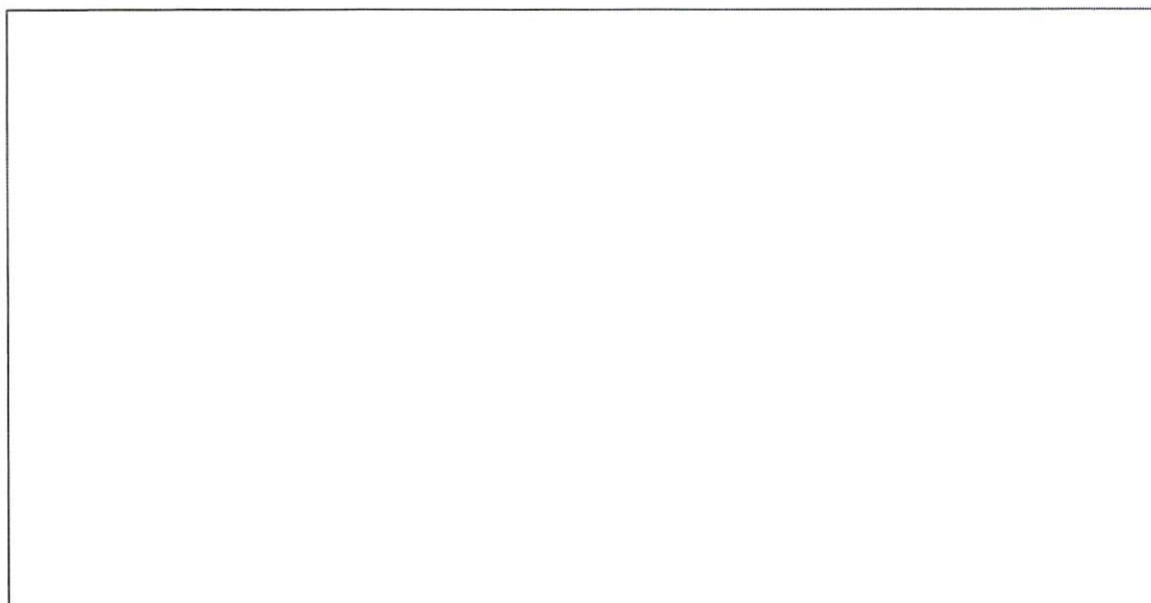

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	41 600,00	10,0000	416 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>41 600,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>416 000,00</b>



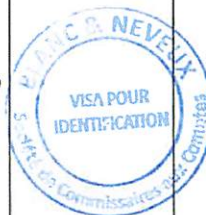
## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux	19 697 691		19 697 691
Production vendue de services	33 815		33 815
<b>TOTAL</b>	<b>19 731 506</b>		<b>19 731 506</b>



## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur BLANC ET NEVEUX	8 000	7 800	67,80	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur BLANC ET NEVEUX	3 800		32,20					
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>11 800</b>	<b>7 800</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>11 800</b>	<b>7 800</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				



# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					1 067 903	1 067 903
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs				366 499	366 499
	Dotation exercice				223 467	223 467
	<b>TOTAL</b>				<b>589 966</b>	<b>589 966</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				481 601	481 601
	Redevances Exercice				203 491	203 491
	<b>TOTAL</b>				<b>685 092</b>	<b>685 092</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				196 687	196 687
	entre 1 et 5 ans				206 027	206 027
	à plus de 5 ans				402 714	402 714
	<b>TOTAL</b>				<b>805 428</b>	<b>805 428</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus				3 466	3 466
	entre 1 et 5 ans				15 111	15 111
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>18 578</b>	<b>18 578</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>					176 947	176 947



## Annexe libre

Etat exprimé en euros



### **Information concernant la crise du COVID-19**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement important de l'exercice clos au 31 décembre 2020. L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur son activité.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers à venir.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat. L'entreprise estime tout de même que la poursuite de son exploitation n'est aucunement remise en cause.