

RCS : GUERET
Code greffe : 2301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00004
Numéro SIREN : 480 239 870
Nom ou dénomination : CENTRE DE FORMATION ET D'INSERTION AUX METIERS DES TRAVAUX PUBLICS CFIM TP

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2021 sous le numéro de dépôt 843

Documents financiers

CFIM TTP

Place Joachim du Chalard 23300 LA SOUTERRAINE

Exercice clos le 31 décembre 2020



Sommaire

<i>Rapport de l'expert-comptable</i>	5
<i>Comptes annuels</i>	7
Bilan	8
Compte de résultat	10
Annexe	12
Faits caractéristiques	14
Règles et méthodes comptables	15
Informations relatives au bilan	17
Informations relatives au compte de résultat	24
Autres informations	25
<i>Détail des comptes</i>	30
Bilan détaillé	31
Compte de résultat détaillé	35
<i>Documents fiscaux</i>	40
<i>Informations PwC</i>	65

**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES
ANNUELS**

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de CFIM TP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu; ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	1 282 895,50 €
- Chiffre d'affaires :	819 645,11 €
- Résultat net comptable :	27 489,74 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LIMOGES
Le 19 mai 2021

Gilles MALTHIEU
EXPERT COMPTABLE



PwC Entrepreneurs, 129 Avenue du Sablard, 87000 LIMOGES
Tél. : 05.55.34.19.05, Fax : 05.55.33.73.81, www.entrepreneurs.pwc.fr

Comptes annuels

Bilan CFIM TP

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets licences procédés...	3 504	3 504		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes/immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	26 815	21 274	5 541	7 018
Installations techniques, mat. et outillage	401 535	117 813	283 722	199 187
Autres immobilisations corporelles	187 670	127 449	60 221	86 141
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 510		1 510	1 510
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 666		3 666	3 666
ACTIF IMMOBILISE	624 701	270 041	354 660	297 522
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acptes versés				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	182 472	2 161	180 311	388 494
Autres créances	320 773		320 773	234 546
Capital souscrit-appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement	17 135		17 135	305
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	408 533		408 533	10 594
Charges constatées d'avance	1 483		1 483	1 483
ACTIF CIRCULANT	930 396	2 161	928 235	635 422
Charges à répartir/plusieurs exercices				
Prime de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	1 555 097	272 202	1 282 896	932 944

Bilan CFIM TP

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital		
Capital	44 300	43 600
dont versé	44 300	43 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation ou d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	43 600	39 013
Réserves statutaires ou contractuelles	90 452	69 708
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 086	29 086
Report à nouveau		
Résultat		
Résultat de l'exercice	27 490	37 997
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	234 928	219 404
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
AUTRES FONDS PROPRES		
Emprunts et dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	640 325	241 287
Emprunts et dettes financières diverses	50 309	49 868
Fournisseurs et autres dettes		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 531	259 282
Dettes fiscales et sociales	99 359	73 589
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		88 000
Autres dettes	2 445	1 514
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 047 968	713 540
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 282 896	932 944

Compte de résultat CFIM TP

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises France		
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens France		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services France	819 645	1 063 661
Production vendue de services Export		
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	819 645	1 063 661
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	239 517	
Reprise/provisions (et amortis) transferts de charges	15 252	31 705
Autres produits	314	101
Total des produits d'exploitation	1 074 729	1 095 466
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock de mat. premières & autres approv.		
Autres achats & charges externes	494 310	534 378
Impôts, taxes et versements assimilés	40 985	39 521
Salaires et Traitements	312 752	319 104
Charges sociales	118 768	118 422
Dotations aux amortissements sur immobilisations	89 904	58 013
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		2 791
Dotations d'exploitation aux provisions		
Autres charges	27	143
Total des charges d'exploitation	1 056 747	1 072 372
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 982	23 094
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Quotes-parts de résultat/opérations faites en commun		
Produits financiers de participations		
Prod. fin. des autres val.mob. & créances actif immob.	2 776	2 958
Autres intérêts & produits assimilés	2	6
Reprises / provis° et dépréciat° & transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P.		
Total des produits financiers	2 778	2 965
Dotations aux amortissements dépréciations & provisions		
Intérêts & charges assimilées	9 203	7 609
Différences négatives de change		
Charges nets sur cessions de V.M.P.		
Total des charges financières	9 203	7 609
RESULTAT FINANCIER	-6 426	-4 644
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 556	18 450

Compte de résultat CFIM TP

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 306	544
Produits exceptionnels sur opération en capital	49 000	22 600
Reprises/provis°, dépréciat° & transferts de charges		
Total produits exceptionnels	50 306	23 144
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 074	252
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 960	
Dotations aux amortissements, dépréciations & provisions		
Total charges exceptionnelles	30 034	252
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 272	22 892
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 339	3 345
TOTAL DES PRODUITS	1 127 813	1 121 575
TOTAL DES CHARGES	1 100 323	1 083 578
BENEFICE OU PERTE	27 490	37 997

Annexe CFIM TP

	Applicable	N/A	N/S
REGLES ET METHODES COMPTABLES			
- Faits caractéristiques	x		
- Règles et méthodes comptables	x		
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN			
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Charges financières incluses dans le coût de production		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Tableau de réévaluation des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales et participations		x	
- Détail des amortissements	x		
- Stocks et en-cours		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Détail des créances et échéances	x		
- Créances et dettes relatives à des entreprises liées		x	
- Éléments fongibles de l'actif circulant		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Valeurs mobilières de placement		x	
- Dépréciation des actifs		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières de placement		x	
- Charges à payer	x (Détail)		
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Composition du capital	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Actions propres		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions		x	
- Échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

Annexe CFIM TP

	Applicable	N/A	N/S
- Mouvements de l'exercice affectant les charges à répartir et les primes de rembourst		x	
INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT			
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Frais accessoires d'achat		x	
- Rémunération des Commissaires Aux Comptes	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Charges et produits financiers concernant les entreprises liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Détail du résultat exceptionnel		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Résultat et impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt sur les bénéfices		x	
- Impôts sur les Bénéfices - Intégration Fiscale		x	
- Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté		x	
AUTRES INFORMATIONS			
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Evénements postérieurs à la clôture	x		
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Droit Individuel à la Formation		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants		x	
- Rémunération allouées aux membres des organes de direction		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail	x		
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

*Faits caractéristiques CFIM TP***FAITS CARACTERISTIQUES*****Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable***

Le résultat apparaissant au bilan du 31/12/2020 sera réparti, sous réserve d'approbation par l'assemblée générale ordinaire de manière suivante :

- Répartition travail bloqué en participation : 9 163€
- Réserve légale et fond de développement tenant lieu de provision pour investissement afférente à la participation du présent exercice : 18 327€

Autres éléments significatifs

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 majeur.

Néanmoins, à la date de l'arrêt des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Dans le cadre de la crise sanitaire, la société a notamment eu recours aux mesures suivantes:

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Report aux reports d'échéances d'emprunts
- Recours au prêt garanti par l'Etat obtenu pour un montant de 260K€

Dans ces conditions, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives visant à remettre en cause la poursuite de l'activité. Les comptes ont donc été établis selon le principe de continuité d'exploitation

Règles et méthodes comptables CFIM TP

Désignation de la société : CFIM TP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total est de 1 282 896 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 490 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Changement de règles et méthodes comptables

Par rapport à l'exercice précédent, la société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable.

Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables prévues par les textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables modifiant le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Les comptes annuels ont été établis dans le respect des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

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 et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables CFIM TP

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières 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 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.

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

CFIM TP

Siège social : Rue Henri Pluyaud
23300 LA SOUTERRAINE

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés de la société,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CFIM TP 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^{er} 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des produits à recevoir.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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.

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 résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

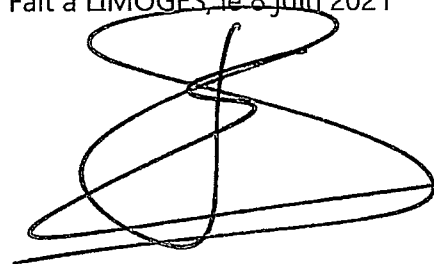
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

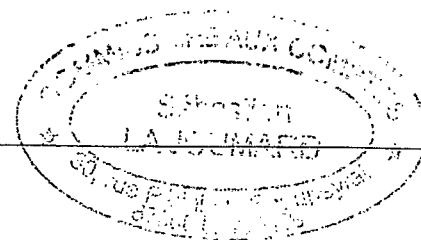
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LIMOGES, le 8 juin 2021



Sébastien LAJOURD
COMMISSAIRE AUX COMPTES



Bilan CFIM TP

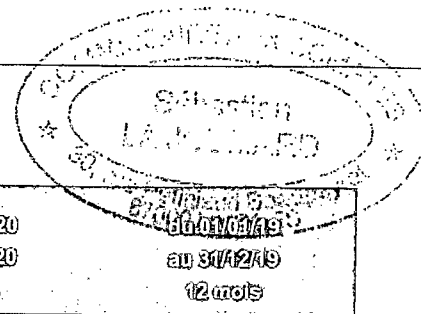
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets licences procédés...	3 504	3 504		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes/immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	26 815	21 274	5 541	7 018
Installations techniques, mat. et outillage	401 535	117 813	283 722	199 187
Autres immobilisations corporelles	187 670	127 449	60 221	86 141
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 510		1 510	1 510
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 666		3 666	3 666
ACTIF IMMOBILISE	624 701	270 041	354 660	297 522
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acptes versés				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	182 472	2 161	180 311	388 494
Autres créances	320 773		320 773	234 546
Capital souscrit-appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement	17 135		17 135	305
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	408 533		408 533	10 594
Charges constatées d'avance	1 483		1 483	1 483
ACTIF CIRCULANT	930 396	2 161	928 235	635 422
Charges à répartir/plusieurs exercices				
Prime de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	1 555 097	272 202	1 282 896	932 944

Bilan CFIM TP

Net au
31/12/20

PASSIF		
Capital		
Capital	44 300	43 600
dont versé	44 300	43 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation ou d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	43 600	39 013
Réserves statutaires ou contractuelles	90 452	69 708
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 086	29 086
Report à nouveau		
Résultat		
Résultat de l'exercice	27 490	37 997
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	234 928	219 404
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
AUTRES FONDS PROPRES		
Emprunts et dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	640 325	241 287
Emprunts et dettes financières diverses	50 309	49 868
Fournisseurs et autres dettes		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 531	259 282
Dettes fiscales et sociales	99 359	73 589
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		88 000
Autres dettes	2 445	1 514
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 047 968	713 540
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 282 896	932 944

Compte de résultat CFIM TP

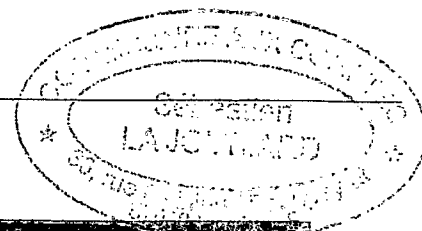


	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises France		
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens France		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services France	819 645	1 063 661
Production vendue de services Export		
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	819 645	1 063 661
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	239 517	
Reprise/provisions (et amorts) transferts de charges	15 252	31 705
Autres produits	314	101
Total des produits d'exploitation	1 074 729	1 095 466
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock de mat. premières & autres approv.		
Autres achats & charges externes	494 310	534 378
Impôts, taxes et versements assimilés	40 985	39 521
Salaires et Traitements	312 752	319 104
Charges sociales	118 768	118 422
Dotations aux amortissements sur immobilisations	89 904	58 013
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		2 791
Dotations d'exploitation aux provisions		
Autres charges	27	143
Total des charges d'exploitation	1 056 747	1 072 372
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 982	23 094
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Quotes-parts de résultat/opérations faites en commun		
Produits financiers de participations		
Prod. fin. des autres val.mob. & créances actif immob.	2 776	2 958
Autres intérêts & produits assimilés	2	6
Reprises / provis° et dépréciat° & transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P.		
Total des produits financiers	2 778	2 965
Dotations aux amortissements dépréciations & provisions		
Intérêts & charges assimilées	9 203	7 609
Différences négatives de change		
Charges nets sur cessions de V.M.P.		
Total des charges financières	9 203	7 609
RESULTAT FINANCIER	-6 426	-4 644
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 556	18 450

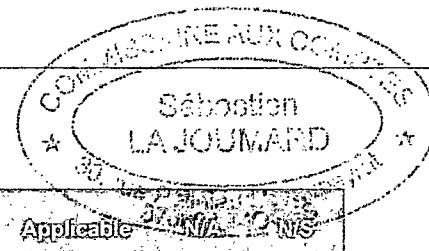


Compte de résultat CFIM TP

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 306	544
Produits exceptionnels sur opération en capital	49 000	22 600
Reprises/provis°, dépréciat° & transferts de charges		
Total produits exceptionnels	50 306	23 144
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 074	252
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 960	
Dotations aux amortissements, dépréciations & provisions		
Total charges exceptionnelles	30 034	252
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 272	22 892
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 339	3 345
TOTAL DES PRODUITS	1 127 813	1 121 575
TOTAL DES CHARGES	1 100 323	1 083 578
BENEFICE OU PERTE	27 490	37 997



	Applicable	N/A	N/S
REGLES ET METHODES COMPTABLES			
- Faits caractéristiques	x		
- Règles et méthodes comptables	x		
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN			
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement			x
- Frais de recherche et de développement			x
- Fonds commercial			x
- Charges financières incluses dans le coût de production			x
- Immobilisations en cours de production			x
- Approche par composant			x
- Tableau de réévaluation des immobilisations			x
- Estimation du portefeuille de TIAP			x
- Liste des filiales et participations			x
- Détail des amortissements	x		
- Stocks et en-cours			x
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant			x
- Détail des créances et échéances	x		
- Créances et dettes relatives à des entreprises liées			x
- Eléments fongibles de l'actif circulant			x
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits			x
- Valeurs mobilières de placement			x
- Dépréciation des actifs			x
- Dépréciation des stocks			x
- Dépréciation des créances			x
- Dépréciation des valeurs mobilières de placement			x
- Charges à payer	x (Détail)		
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Composition du capital	x		
- Parts bénéficiaires			x
- Obligations convertibles échangeables			x
- Actions propres			x
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent			x
- Tableau de variation des capitaux propres			x
- Provisions réglementées			x
- Provisions			x
- Echéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles			x
- Passifs sans évaluation fiable			x
- Primes de remboursement d'emprunts			x
- Ecart de conversion sur créances et dettes			x
- Clause de réserve de propriété			x
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce			x
- Règlement des difficultés des entreprises			x
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance			x



- Mouvements de l'exercice affectant les charges à répartir et les primes de rembourst

x

INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT

- Ventilation du chiffre d'affaires net

x

- Frais accessoires d'achat

x

- Rémunération des Commissaires Aux Comptes

x

- Eléments imputables à un autre exercice

x

- Opérations faites en commun

x

- Transferts de charges d'exploitation et financières

x

- Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

x

- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice

x

- Détail du résultat exceptionnel

x

- Transferts de charges exceptionnelles

x

- Résultat et impôt sur les bénéfices

x

- Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

x

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

x

- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt sur les bénéfices

x

- Impôts sur les Bénéfices - Intégration Fiscale

x

- Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté

x

AUTRES INFORMATIONS

- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

x

- Evénements postérieurs à la clôture

x

- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés

x

- Effectifs

x

- Droit Individuel à la Formation

x

- Avances et crédits alloués aux dirigeants

x

- Rémunération allouées aux membres des organes de direction

x

- Transactions avec des parties liées

x

- Engagements financiers donnés

x

- Engagements financiers reçus

x

- Crédit-bail

x

- Crédit-bail (Etat simplifié)

x

- Engagement de retraite

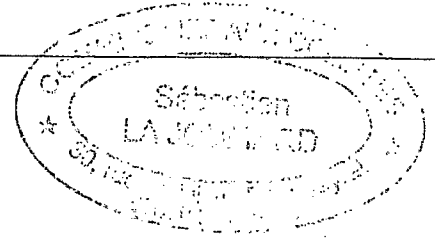
x

- Aspects environnementaux

x

- Tableau des cinq derniers exercices

x



Faits caractéristiques CFIM TP

FAITS CARACTERISTIQUES

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le résultat apparaissant au bilan du 31/12/2020 sera réparti, sous réserve d'approbation par l'assemblée générale ordinaire de manière suivante :

- Répartition travail bloqué en participation : 9 163€
- Réserve légale et fond de développement tenant lieu de provision pour investissement afférente à la participation du présent exercice : 18 327€

Autres éléments significatifs

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 majeur.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Dans le cadre de la crise sanitaire, la société a notamment eu recours aux mesures suivantes:

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Report aux reports d'échéances d'emprunts
- Recours au prêt garanti par l'Etat obtenu pour un montant de 260K€

Dans ces conditions, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives visant à remettre en cause la poursuite de l'activité. Les comptes ont donc été établis selon le principe de continuité d'exploitation

Règles et méthodes comptables CFIM TP

Désignation de la société : CFIM TP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total est de 1 282 896 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 490 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES*Changement de règles et méthodes comptables*

Par rapport à l'exercice précédent, la société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable.

Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables prévues par les textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables modifiant le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Les comptes annuels ont été établis dans le respect des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Immobilisations corporelles et incorporelles

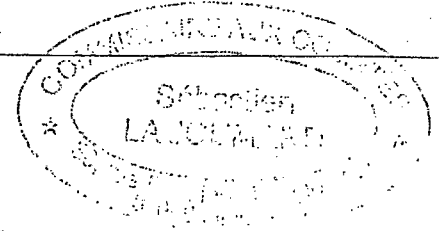
Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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 et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans



Règles et méthodes comptables CFIM TP

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières 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 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.

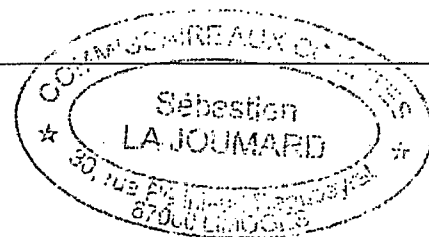
Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

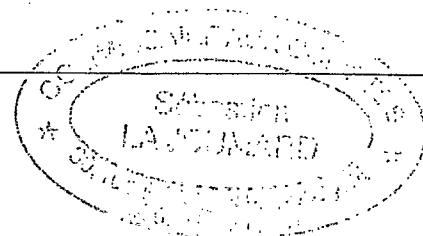
Informations relatives au bilan CFIM TP



INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Actif immobilisé

	Valeur en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 504			3 504
Immobilisations incorporelles	3 504			3 504
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	26 815			26 815
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	367 185	174 900	140 550	401 535
- Installations générales, agencements aménagements divers	22 767			22 767
- Matériel de transport	168 812		31 892	136 920
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 881	1 102		27 983
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	612 460	176 002	172 442	616 021
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 510			1 510
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 666			3 666
Immobilisations financières	5 176			5 176
ACTIF IMMOBILISE	621 141	176 002	172 442	624 701

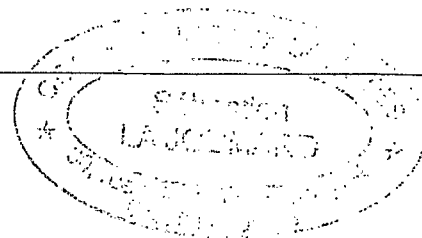


Informations relatives au bilan CFIM TP

Détail des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		176 002		176 002
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		176 002		176 002
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		172 442		172 442
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		172 442		172 442

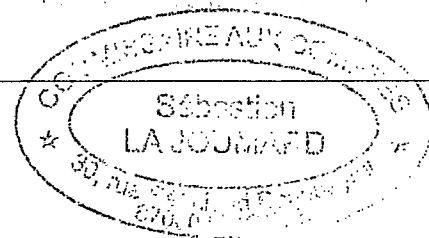
Informations relatives au bilan CFIM TP



Actif circulant

Détail des créances et échéances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Capital souscrit:			
Capital souscrit non appelé			
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 666		3 666
Créances de l'actif circulant :			
Clients douteux ou litigieux	2 162	2 162	
Autres créances clients	180 310	180 310	
Créances de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres org. sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxe et assimilé			
Divers	74 138	74 138	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	246 635	246 635	
Charges constatées d'avance	1 483	1 483	
Total	508 395	504 729	3 666
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et Avances consentis aux associés pers. phys.			



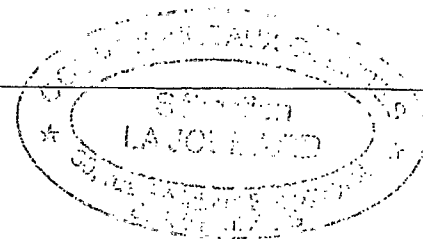
Informations relatives au bilan CFIM TP

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	39 820
Banque - intérêts courus à payer	720
Int.courus s/particip.salariés	2 425
Dettes provis. pr congés à payer	15 990
Charges sociales s/congés à payer	6 018
Charges fiscales s/congés à payer	1 998
Etat - autres charges à payer	22 835
Formation continue cap	1 670
Clients - rrr à accorder	2 445
Total	93 920

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	116
Etat - produits à recevoir	74 138
Divers - produits à recevoir	2 776
Total	77 030



Informations relatives au bilan CFIM TP

Capitaux propres

Composition du capital

Capital d'un montant de 44 300,000 euros décomposé en 2 215 titres d'une valeur nominale de 20,000 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital au début de l'exercice	2 180	20,00
Titres émis pendant l'exercice	35	20,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital à la fin de l'exercice	2 215	20,00

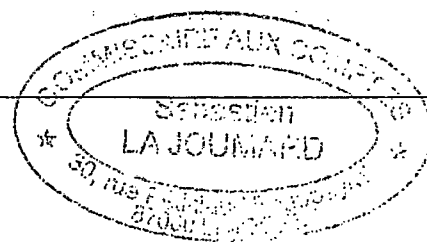
Le montant porté en "Autres répartition s'élève à 12 666 euros.

Provisions

Ventilation des dotations/reprises des provisions

	Dotations	Reprises
Exploitation		1 512
Financières		
Exceptionnelles		

Informations relatives au bilan CFIM TP



Dettes

Echéances des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	640 325	380 505	215 793	44 027
Emprunts et dettes financières diverses	45 873	2 424	40 416	3 033
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	255 531	255 531		
Dettes fiscales et sociales	99 359	99 359		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 436	4 436		
Autres dettes	2 445	2 445		
Produits constatés d'avance				
Total	1 047 968	744 699	256 209	47 060
Emprunts souscrits en cours d'exercice	467 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	55 396			
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	4 435			

Comptes de Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 483		
Total	1 483		

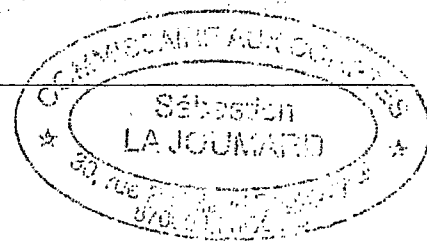
Informations relatives au compte de résultat CFIM TP*Ventilation du chiffre d'affaires net***Répartition par secteurs d'activités**

Secteur d'activité	2020
formation	819 645
TOTAL	819 645

*Charges et produits d'exploitation et financiers***Rémunération des commissaires aux comptes**

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 2 610 euros

Autres informations CFIM TP



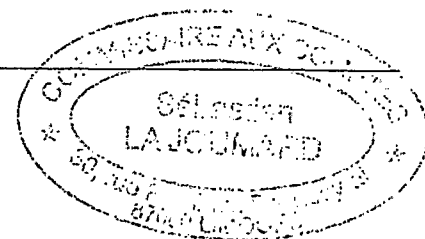
AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au COVID-19 se poursuivant après la date d'arrêté des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure d'en chiffrer les conséquences économiques.

L'entreprise estime toutefois que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause

Autres informations CFIM TP

*Engagements financiers***Crédit-Bail**

	Terreins	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			112 000		112 000
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs			68 192		68 192
Exercice			21 570		21 570
Redevances payées			89 762		89 762
A un an au plus			22 238		22 238
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			22 238		22 238
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

ANNEXE I

MODELES DE TABLEAUX
A INTEGRER DANS L'ANNEXE COMPTABLE

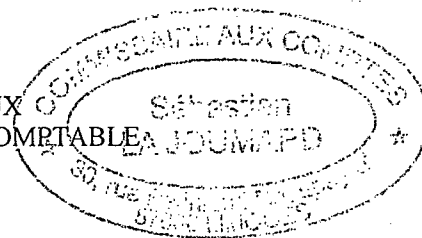


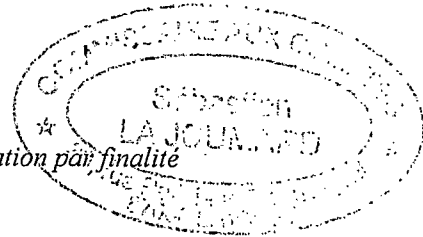
TABLEAU I

Ressources de l'organisme

ORIGINE DES FONDS	MONTANT (N)		MONTANT (N-1)	
	En K€	En %	En K€	En %
I. – RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATION POUR LEURS SALAIRES ET DES PARTICULIERS				
Entreprises	456		368	
Etat, collectivités locales établissements publics	98		316	
Entreprises : Via Fongecif, OMA FAF	69		56	
Particuliers				
Sous-total I :	623	59 %	740	70%
II. – RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
Instances européenne				
Etat				
Régions	436		324	
Autres collectivités territoriales				
Sous-total II :	436	41%	324	30%
III. – AUTRES				
Autres organismes de formation				
Autres ressources				
Sous-total III :				
Total des ressources	1059	100 %	1064	100 %

TABLEAU II

Décomposition des actions de formation par finalité



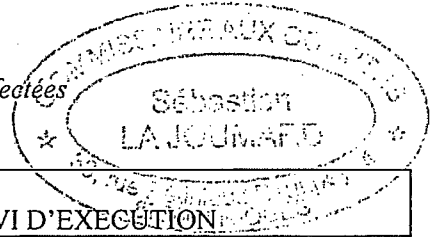
FINALITES DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	N		N-1	
	Montant en K€	%	Montant en K€	%
Diplômantes * (1).....	850	80%	781	73%
Perfectionnement professionnel et qualifiant * (2).....	209	20%	283	27%
Insertion sociale				
Total	1059	100%	1064	100%

(1) Diplômes nationaux, titres homologués.

(2) Certificats de branches, certificats d'entreprises, attestations.

TABLEAU III

Conventions de ressources publiques affectées



CONVENTION	MONTANT Initial	SUIVI D'EXECUTION		
		28 Solde au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Solde en fin d'exercice

CFIM TP

Société à responsabilité limitée, coopérative de production, à capital variable

Maison de l'emploi et de la formation

Place Joachim du Chalard

23300 LA SOUTERRAINE

SIREN : 480 239 870

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 27 490 €.

Nous vous proposons d'affecter ce bénéfice de 27 490 € de la manière suivante :

- Réserves légales 2,55%	700€
- Réserves statutaires – Fonds de développement 64,12%:	17 627 €
- Réserve spéciale de participation brute 33,33% :	9 163€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par la gérance.


La Gérance

CFIM TP
Société à responsabilité limitée, coopérative de production, à capital variable
Rue Henri Pluyaud
23300 LA SOUTERRAINE

SIREN : 480 239 870

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020
ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 24 JUIN 2021

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale afin que, conformément aux dispositions légales et réglementaires, et aux statuts, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31/12/2020, et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe
- Le texte des résolutions soumises à votre approbation

Nous vous précisons que les comptes annuels de notre société, soumis ainsi à votre approbation, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 27 490 €, après déduction des amortissements et provisions réglementaires et justifiées, que nous vous proposons d'affecter.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la société au cours de l'exercice

Le chiffre d'affaires qui s'élève à 819 645 € a diminué par rapport à 2019 de 23 %.

Le résultat d'exploitation s'élève à 17 982 €.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Développement des formations réglementaires et des formations en alternance avec la FRTP.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Perte d'activité de deux mois en formation continue et de quatre mois en formation réglementaire liée à la crise sanitaire de la Covid-19.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le total des **produits d'exploitation** s'est élevé à **1 074 729€ nets** contre 1 095 466 € nets pour l'exercice précédent, soit une diminution de 1.89 %.

Les **autres achats et charges externes** s'élèvent à **494 310 €**.

Les **impôts et taxes** s'élèvent à **40 985 €**.

Le montant des **traitements et salaires** s'élève à **312 752 €**.

Le montant des **charges sociales** s'élève à **118 768 €**.

Les **charges d'exploitation** de l'exercice ont atteint au total **1 056 747 €**.

Le **résultat d'exploitation** ressort pour l'exercice à **17 982 €**.

Après prise en compte du résultat financier de - 6 426 € et d'un résultat exceptionnel de 20 272 €, et d'un impôt de 4339€, l'exercice clos le 31/12/20 se traduit par un bénéfice de 27 490 €.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 27 490 €.

Nous vous proposons d'affecter ce bénéfice de 27 490 € de la manière suivante :

- Réserves légales 2,55%	700€
- Réserves statutaires – Fonds de développement 64,12%:	17 627 €
- Réserve spéciale de participation brute 33,33% :	9 163€

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 223 du même code, nous vous informons que les comptes de l'exercice 2020 ne comprennent pas de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions des articles 39.4, 39.5 et 223 quinquies du C.G.I.

Conventions visées à l'article 223-19 du code du commerce

Vous trouverez par ailleurs notre rapport spécial sur les conventions susceptibles de tomber sous le coup de l'article 223-19 du code du commerce et dont nous demandons la ratification par l'assemblée.

Fixation du montant du capital

Le montant du capital au 31/12/2020 s'établit à 44 300 €, contre 43 600 € au 31/12/19, soit une augmentation de 700€.

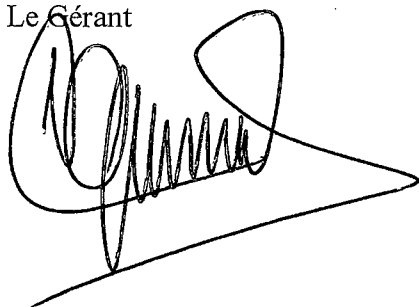
Fixation de la valeur de remboursement de la part sociale au titre de l'exercice clos le 31/12/2020

Compte tenu de la situation nette de la société, la valeur de remboursement de la part pour l'exercice clos le 31/12/2020, s'établit à 20 €.

Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Fait à La Souterraine, le 11 juin 2021

Le Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'G' followed by a series of vertical strokes and a long horizontal line extending to the right.