

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00098

Numéro SIREN : 390 633 204

Nom ou dénomination : SNEE

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2021 sous le numéro de dépôt 4830

SNEE

Société par actions simplifiée au capital de 2 800 000 euros

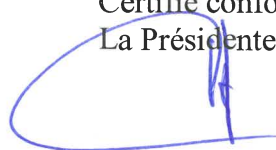
Siège social : Zone Industrielle N3

Route de l'isle-d'Espagnac, 16160 GOND PONTouvre

390 633 204 RCS ANGOULEME

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a horizontal stroke at the bottom.

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	2 595 293,06		2 595 293,06	2 595 293,06
	Autres immobilisations incorporelles	285 445,62	254 860,08	30 585,54	66 106,16
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 956 143,49	964 722,53	991 420,96	829 036,84
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	272 578,12	205 526,97	67 051,15	80 054,23
	Autres immobilisations corporelles	1 036 697,73	875 650,89	161 046,84	329 973,45
	Immobilisations en cours				227 340,86
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	522,00		522,00	522,00	
Créances rattachées à des participations	3 000,00		3 000,00	3 000,00	
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 000,00		1 000,00	800,00	
Autres immobilisations financières	78 345,26		78 345,26	82 634,45	
	TOTAL (II)	6 229 025,28	2 300 760,47	3 928 264,81	4 214 761,05
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	66 921,06		66 921,06	92 063,72
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	10 549 213,45	49 488,62	10 499 724,83	10 405 484,32	
Autres créances	1 788 090,30		1 788 090,30	972 078,96	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	10 478 053,63		10 478 053,63	2 801 560,04	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	52 384,58		52 384,58	73 750,43
	TOTAL (III)	22 934 663,02	49 488,62	22 885 174,40	14 344 937,47
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	29 163 688,30	2 350 249,09	26 813 439,21	18 559 698,52
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 000,00	800,00
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 800 000,00	2 800 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	48 917,00	48 917,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	280 000,00	280 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 005 700,58	2 010 966,52
	Report à nouveau		350 000,00
	Résultat de l'exercice	(508 008,41)	(355 265,94)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		4 626 609,17	5 134 617,58
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	760 000,00	760 000,00
	Provisions pour charges		
Total des provisions		760 000,00	760 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 684 231,98	649 737,16
	Emprunts et dettes financières divers	6 245,99	347 378,70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 779 023,03	6 003 068,66
	Dettes fiscales et sociales	3 326 919,03	3 740 157,81
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	260 899,29	244 725,41	
Produits constatés d'avance (1)	2 369 510,72	1 680 013,20	
Total des dettes		21 426 830,04	12 665 080,94
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		26 813 439,21	18 559 698,52
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(508 008,41)	(355 265,94)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 951 167,08	12 194 656,87
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		13,55	13,40

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2020	31/12/2019
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	4 106,44		4 106,44	
	Production vendue (Services et Travaux)	35 192 486,51		35 192 486,51	38 807 728,26
	Montant net du chiffre d'affaires	35 196 592,95		35 196 592,95	38 807 728,26
	Production stockée				
	Production immobilisée			8 200,00	36 432,00
	Subventions d'exploitation			2 000,00	4 838,30
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 301 581,22	1 309 444,61
Autres produits			324,14	22,05	
Total des produits d'exploitation (1)				36 508 698,31	40 158 465,22
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 747 657,47	13 361 999,23
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 318 444,27	10 744 241,69
	Impôts, taxes et versements assimilés			470 543,57	552 540,57
	Salaires et traitements			7 724 746,22	9 022 032,02
	Charges sociales du personnel			4 627 400,50	5 572 267,17
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			342 531,78	421 580,15
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			17 999,58		
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			760 000,00	760 000,00	
Autres charges			799,04	87 420,32	
Total des charges d'exploitation (2)				37 010 122,43	40 522 081,15
RESULTAT D'EXPLOITATION				(501 424,12)	(363 615,93)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(501 424,12)	(363 615,93)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		621,30
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		22 337,61
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49,59	4 942,10
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		49,59	27 901,01
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 775,26	3 881,38
	Différences négatives de change		3 625,40
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 775,26	7 506,78
RESULTAT FINANCIER		(4 725,67)	20 394,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(506 149,79)	(343 221,70)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	8 416,27	7 576,15
	Sur opérations en capital	72 986,62	2 776,66
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	81 402,89	10 352,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	15 709,25	25 637,05
	Sur opérations en capital	71 452,26	1 860,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		87 161,51	27 497,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 758,62)	(17 144,24)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(3 900,00)	(5 100,00)
TOTAL DES PRODUITS		36 590 150,79	40 196 719,04
TOTAL DES CHARGES		37 098 159,20	40 551 984,98
RESULTAT DE L'EXERCICE		(508 008,41)	(355 265,94)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			621,30
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 245,99	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été victime en 2020 d'un détournement de fonds (indemnités chômage partiel) d'un de ses salariés. Le montant du préjudice qui s'élève à 490 K€ n'a pas donné lieu à une provision pour dépréciation en raison de la forte probabilité de récupération de ces indemnités par le biais de saisie sur les biens personnels du salarié et la reconnaissance par l'organisme d'Etat de la défaillance du système.

Pour faire face aux difficultés liées au COVID, la société a bénéficié de 3 emprunts PGE pour un montant de 9 000 K€ et a eu recours à du chômage partiel.

Eu égard à ces mesures, à la date d'arrêté des comptes 2020, malgré la baisse du chiffre d'affaires équivalente à 3 mois d'activité normale ayant entraîné une dégradation du résultat de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **26 813 439** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **36 590 151** euros et un total charges de **37 098 159** euros, dégageant ainsi un résultat de **-508 008** euros.

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

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

FONDS COMMERCIAL

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparée au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

La durée d'utilisation du fonds commercial est présumée non limitée.

Le test de dépréciation réalisé tous les ans selon les prescriptions des articles 214-16 à 214-19 du PCG n'a pas conduit à une dépréciation.

La méthode retenue pour apprécier la valeur du fonds commercial est la méthode des ratios sectoriels.

A noter que l'anticipation du développement de l'activité conduit à ne pas déprécier le fonds de commerce.

Règles et Méthodes Comptables

MALI TECHNIQUE DE FUSION

Le mali technique de fusion a été affecté comptablement aux actifs sous-jacents (incorporels, corporels, financiers, circulants et le résiduel en fonds commercial) en fonction des plus-values latentes significatives et fiables. L'assemblée générale extraordinaire du 31 mars 2016 a décidé de le comptabiliser en totalité en immobilisation incorporelle, soit pour un montant de 23 539 €.

Les durées d'amortissements utilisés sont identiques à celles applicables aux actifs sous-jacents auxquels le mali a été affecté.

La quote-part résiduelle du mali affectée au fonds commercial suit le traitement prévu par le PCG pour les fonds commerciaux.

Chaque quote-part du mali affecté à un actif sous-jacent subit une dépréciation lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieure à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affectée.

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

L'entité a décidé d'inscrire en charge :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions, et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charge les droits de mutations, commissions et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Les frais d'acquisition des titres de participation entrant dans le champ d'application de l'article 209-7 du CGI.

L'entité a opté sur le plan comptable pour la déduction immédiate des frais d'acquisition. Le respect des nouvelles dispositions fiscales sera assuré par un suivi extra comptable.

COÛT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS

La production immobilisée de 8 200 € correspond au coût de la main-d'œuvre (coût social + quote-part de frais indirects).

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

PROVISIONS

Les provisions pour risques et charges à la clôture concernent la garantie donnée aux clients sur les travaux à réception du 1er juillet 2020, soit 760 000 €.

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice : 9 200 000 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 165 505 €

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Au 31 décembre 2020, la facturation par avance s'élève à 1 974 592 € HT. Elle est déterminée en fonction de l'écart entre la facturation prévisionnelle (+ frais) et la facturation réelle avec frais.

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

-> Production de travaux : 34 385 171 €
-> Vente de produits résiduels : 4 106 €
-> Produits des activités annexes : 807 315 €

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

VENTILATION PAR CATEGORIE DE L'EFFECTIF

-> cadres : 41
-> non cadres : 251
-> apprentis : 23

Règles et Méthodes Comptables

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés liées		1246

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires inscrit en charge au titre de la certification des comptes s'élève à 13 443 €.

INTEGRATION FISCALE

A effet au 01 janvier 2020, la société SNEE ENTREPRISE a opté pour le régime de l'intégration fiscale avec le groupe SOFLUX dont la société mère est la SAS SOFLUX.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Les produits et charges exceptionnels comprennent les éléments suivants :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES	681	
CHARGES EX. ANTERIEURS	11 583	
V.N.C. IMMOB. CEDEES	71 452	
PRODUITS SUR CESSION IMMOB.		72 987
PROUITS EX. ANTERIEURS		8 341
AUTRES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 445	75
TOTAL	87 162	81 403

5 - AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de cb mob.	41 412
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	9 666
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	51 078

Règles et Méthodes Comptables

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

La société a souscrit un contrat d'assurance indemnité de fin de carrière auprès de la SMABTP VIE. Le fonds constitué après le versement réalisé cette année est de 512 K€. l'engagement total des indemnités de fin de carrière est évalué à environ 914 K€.

L'évaluation a été effectuée par la SMABTP et les critères de calcul ont été les suivants :

- + age départ en retraite : 62 ans
- + taux de charges sociales : 50 %
- + taux actualisation : 0.50 %

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Conséquences de la pandémie du Covid-19

Face à l'épidémie du coronavirus, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus. Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de ses services auprès de ses clients et a eu recours à du chômage partiel. Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêtés des comptes le 31/12/2020, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause. Par décision de la Direction, il a été décidé de conserver le PGE et de l'étaler, d'où le classement en dettes de 1 à 5 ans.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2020
		Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	2 899 305,66			18 566,98	2 880 738,68
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 899 305,66			18 566,98	2 880 738,68
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 668 637,44		287 506,05		1 956 143,49
Instal technique, matériel outillage industriels	247 950,35		24 627,77		272 578,12
Instal, agencement, aménagement divers	43 498,16				43 498,16
Matériel de transport	563 654,51			33 580,18	530 074,33
Matériel de bureau, informatique et mobilier	481 227,48		28 371,78	46 474,02	463 125,24
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	227 340,86			227 340,86	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 232 308,80		340 505,60	227 340,86 80 054,20	3 265 419,34
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	3 522,00				3 522,00
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	83 434,45		14 323,06	18 412,25	79 345,26
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	86 956,45		14 323,06	18 412,25	82 867,26
TOTAL	6 218 570,91		354 828,66	227 340,86 117 033,43	6 229 025,28

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	237 906,44	20 368,15	3 414,51	254 860,08
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	237 906,44	20 368,15	3 414,51	254 860,08
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	839 600,60	125 121,93		964 722,53
Instal technique, matériel outillage industriels	167 896,12	37 630,85		205 526,97
Autres Instal, agencement, aménagement divers	35 233,07	1 943,61		37 176,68
Matériel de transport	384 038,79	110 478,12	33 481,84	461 035,07
Matériel de bureau, mobilier	339 134,84	46 989,12	8 684,82	377 439,14
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 765 903,42	322 163,63	42 166,66	2 045 900,39
TOTAL	2 003 809,86	342 531,78	45 581,17	2 300 760,47

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	760 000,00	760 000,00	760 000,00	760 000,00
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	760 000,00	760 000,00	760 000,00	760 000,00	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	149 660,00	17 999,58	118 170,96	49 488,62
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	149 660,00	17 999,58	118 170,96	49 488,62	
TOTAL GENERAL		909 660,00	777 999,58	878 170,96	809 488,62
Dont dotations et reprises			777 999,58	878 170,96	
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 000,00		3 000,00	
	Prêts	1 000,00	1 000,00		
	Autres immobilisations financières	78 345,26		78 345,26	
	Clients douteux ou litigieux	58 920,42	58 920,42		
	Autres créances clients	10 490 293,03	10 490 293,03		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	801,39	801,39		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 053,29	18 053,29		
	Impôts sur les bénéfices	5 100,00	5 100,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	881 199,78	881 199,78		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers	526 591,61	526 591,61		
	Groupe et associés	43 908,00	43 908,00		
	Débiteurs divers	312 436,23	312 436,23		
	Charges constatées d'avances	52 384,58	52 384,58		
	TOTAL DES CREANCES		12 472 033,59	12 390 688,33	81 345,26
	Prêts accordés en cours d'exercice		1 000,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		800,00			
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	13,55	13,55		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	9 684 218,43	208 555,47	9 433 969,08	41 693,88
	Emprunts et dettes financières divers	5 000,00	5 000,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 779 023,03	5 779 023,03		
	Personnel et comptes rattachés	852 213,36	852 213,36		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	845 020,10	845 020,10		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 513 387,90	1 513 387,90		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	116 297,67	116 297,67		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 245,99	1 245,99		
	Autres dettes	260 899,29	260 899,29		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 369 510,72	2 369 510,72		
TOTAL DES DETTES		21 426 830,04	11 951 167,08	9 433 969,08	41 693,88
Emprunts souscrits en cours d'exercice		9 200 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		165 505,33			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	361 469	150 434	211 035	140,2
TOTAL	361 469	150 434	211 035	140,2

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 689	171 829	(124 140)	-72,25
Dettes fiscales et sociales	721 069	821 480	(100 411)	-12,22
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	7 970		7 970	
TOTAL	776 728	993 308	(216 580)	-21,80

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	2 369 511	1 680 013	689 498	41,04
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	2 369 511	1 680 013	689 498	41,04

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	52 385	73 750	(21 366)	-28,97
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	52 385	73 750	(21 366)	-28,97

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		176 981,00	15,8209	2 800 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		176 981,00	15,8209	2 800 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		3 000,00
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	82 991,51	
Autres créances	347 208,00	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 245,99	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 398,10	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	1 245,99	
Autres éléments		

SNEE
Société par actions simplifiée au capital de 2 800 000 euros
Siège social : Zone Industrielle N3
Route de l'isle-d'Espagnac, 16160 GOND PONTouvre
390 633 204 RCS ANGOULEME

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 02 JUILLET 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -508 008,41 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-508 008,41 euros
Au compte « Autres Réserves »	- 508 008,41 euros
Qui sera ainsi ramené à 1 497 692,17 euros	

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- ✓ Exercice clos le 31 décembre 2019 : néant, sauf les dividendes dont la distribution a été votée par l'AGO du 24 décembre 2019, pour un montant de 675 000 euros, soit 3,81 euros par action
- ✓ Exercice clos le 31 décembre 2018 : néant, sauf les dividendes dont la distribution a été votée par l'AGO du 18 décembre 2018, pour un montant de 1 401 689,52 euros, soit 7,92 euros par action
- ✓ Exercice clos le 31 décembre 2017 : 460 150,60 euros, soit 2,60 euros par action

Certifié conforme
La Présidente



RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

SAS SNEE ENTREPRISE

ZI N° 3 - CS 60541
44 route de l'Isle d'Espagnac
16160 GOND PONTOUVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

SAS SNEE ENTREPRISE

Société par actions simplifiée au capital de 2.800.000 euros

SIEGE SOCIAL : ZI N° 3 - CS 60541- 44 route de l'Isle d'Espagnac - 16160 GOND PONTouvre

SIRET : 390 633 204 00024

R.C.S. : ANGOULEME B 390 633 204

À l'Assemblée Générale de la société SAS SNEE ENTREPRISE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS SNEE ENTREPRISE 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

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

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.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant le produit à recevoir relatif aux indemnités de chômage partiel ainsi que la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures prises par la société pour faire face à cette crise.

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 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 principes de détermination des provisions pour risques et charges (provision pour garantie sur chantiers) et des produits constatés d'avance (en lien avec la reconnaissance des marges sur les encours) sont exposés dans la partie « notes sur le bilan passif » de l'annexe aux comptes annuels. Nous avons apprécié le bien-fondé de ces méthodes retenues et vérifié leur application. Nous avons, sur la base de ces travaux, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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.

A La Rochelle, le 24 juin 2021.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



Marc CLAVERIE

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	2 595 293,06		2 595 293,06	2 595 293,06
	Autres immobilisations incorporelles	285 445,62	254 860,08	30 585,54	66 106,16
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 956 143,49	964 722,53	991 420,96	829 036,84
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	272 578,12	205 526,97	67 051,15	80 054,23
	Autres immobilisations corporelles	1 036 697,73	875 650,89	161 046,84	329 973,45
	Immobilisations en cours				227 340,86
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	522,00		522,00	522,00	
Créances rattachées à des participations	3 000,00		3 000,00	3 000,00	
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 000,00		1 000,00	800,00	
Autres immobilisations financières	78 345,26		78 345,26	82 634,45	
	TOTAL (II)	6 229 025,28	2 300 760,47	3 928 264,81	4 214 761,05
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	66 921,06		66 921,06	92 063,72
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	10 549 213,45	49 488,62	10 499 724,83	10 405 484,32
	Autres créances	1 788 090,30		1 788 090,30	972 078,96
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	10 478 053,63		10 478 053,63	2 801 560,04	
Charges constatées d'avance	52 384,58		52 384,58	73 750,43	
	TOTAL (III)	22 934 663,02	49 488,62	22 885 174,40	14 344 937,47
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	29 163 688,30	2 350 249,09	26 813 439,21	18 559 698,52
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 000,00	800,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 800 000,00	2 800 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	48 917,00	48 917,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	280 000,00	280 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 005 700,58	2 010 966,52
	Report à nouveau		350 000,00
	Résultat de l'exercice	(508 008,41)	(355 265,94)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	4 626 609,17	5 134 617,58
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	760 000,00	760 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	760 000,00	760 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 684 231,98	649 737,16
	Emprunts et dettes financières divers	6 245,99	347 378,70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 779 023,03	6 003 068,66
	Dettes fiscales et sociales	3 326 919,03	3 740 157,81
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	260 899,29	244 725,41	
Produits constatés d'avance (1)	2 369 510,72	1 680 013,20	
	Total des dettes	21 426 830,04	12 665 080,94
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	26 813 439,21	18 559 698,52
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(508 008,41)	(355 265,94)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 951 167,08	12 194 656,87
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	13,55	13,40

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2020	31/12/2019
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	4 106,44		4 106,44	
	Production vendue (Services et Travaux)	35 192 486,51		35 192 486,51	38 807 728,26
	Montant net du chiffre d'affaires	35 196 592,95		35 196 592,95	38 807 728,26
	Production stockée				
	Production immobilisée			8 200,00	36 432,00
	Subventions d'exploitation			2 000,00	4 838,30
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 301 581,22	1 309 444,61
	Autres produits			324,14	22,05
		Total des produits d'exploitation (1)			36 508 698,31
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 747 657,47	13 361 999,23
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 318 444,27	10 744 241,69
	Impôts, taxes et versements assimilés			470 543,57	552 540,57
	Salaires et traitements			7 724 746,22	9 022 032,02
	Charges sociales du personnel			4 627 400,50	5 572 267,17
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			342 531,78	421 580,15
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations			17 999,58		
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			760 000,00	760 000,00	
Autres charges			799,04	87 420,32	
	Total des charges d'exploitation (2)			37 010 122,43	40 522 081,15
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(501 424,12)	(363 615,93)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(501 424,12)	(363 615,93)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		621,30
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		22 337,61
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49,59	4 942,10
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	49,59	27 901,01
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 775,26	3 881,38
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3 625,40
	Total des charges financières	4 775,26	7 506,78
RESULTAT FINANCIER		(4 725,67)	20 394,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(506 149,79)	(343 221,70)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	8 416,27	7 576,15
	Sur opérations en capital	72 986,62	2 776,66
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	81 402,89	10 352,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	15 709,25	25 637,05
	Sur opérations en capital	71 452,26	1 860,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	87 161,51	27 497,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 758,62)	(17 144,24)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(3 900,00)	(5 100,00)
TOTAL DES PRODUITS		36 590 150,79	40 196 719,04
TOTAL DES CHARGES		37 098 159,20	40 551 984,98
RESULTAT DE L'EXERCICE		(508 008,41)	(355 265,94)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			621,30
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 245,99	

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été victime en 2020 d'un détournement de fonds (indemnités chômage partiel) d'un de ses salariés. Le montant du préjudice qui s'élève à 490 K€ n'a pas donné lieu à une provision pour dépréciation en raison de la forte probabilité de récupération de ces indemnités par le biais de saisie sur les biens personnels du salarié et la reconnaissance par l'organisme d'Etat de la défaillance du système.

Pour faire face aux difficultés liées au COVID, la société a bénéficié de 3 emprunts PGE pour un montant de 9 000 K€ et a eu recours à du chômage partiel.

Eu égard à ces mesures, à la date d'arrêté des comptes 2020, malgré la baisse du chiffre d'affaires équivalente à 3 mois d'activité normale ayant entraîné une dégradation du résultat de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **26 813 439** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **36 590 151** euros et un total **charges** de **37 098 159** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-508 008** euros.

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

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

FONDS COMMERCIAL

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparée au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

La durée d'utilisation du fonds commercial est présumée non limitée.

Le test de dépréciation réalisé tous les ans selon les prescriptions des articles 214-16 à 214-19 du PCG n'a pas conduit à une dépréciation.

La méthode retenue pour apprécier la valeur du fonds commercial est la méthode des ratios sectoriels.

A noter que l'anticipation du développement de l'activité conduit à ne pas déprécier le fonds de commerce.

Règles et Méthodes Comptables

MALI TECHNIQUE DE FUSION

Le mali technique de fusion a été affecté comptablement aux actifs sous-jacents (incorporels, corporels, financiers, circulants et le résiduel en fonds commercial) en fonction des plus-values latentes significatives et fiables. L'assemblée générale extraordinaire du 31 mars 2016 a décidé de le comptabiliser en totalité en immobilisation incorporelle, soit pour un montant de 23 539 €.

Les durées d'amortissements utilisées sont identiques à celles applicables aux actifs sous-jacents auxquels le mali a été affecté.

La quote-part résiduelle du mali affectée au fonds commercial suit le traitement prévu par le PCG pour les fonds commerciaux.

Chaque quote-part du mali affecté à un actif sous-jacent subit une dépréciation lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieure à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affectée.

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

L'entité a décidé d'inscrire en charge :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions, et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charge les droits de mutations, commissions et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Les frais d'acquisition des titres de participation entrant dans le champ d'application de l'article 209-7 du CGI.

L'entité a opté sur le plan comptable pour la déduction immédiate des frais d'acquisition. Le respect des nouvelles dispositions fiscales sera assuré par un suivi extra comptable.

COÛT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS

La production immobilisée de 8 200 € correspond au coût de la main-d'œuvre (coût social + quote-part de frais indirects).

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

PROVISIONS

Les provisions pour risques et charges à la clôture concernent la garantie donnée aux clients sur les travaux à réception du 1er juillet 2020, soit 760 000 €.

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice : 9 200 000 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 165 505 €

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Au 31 décembre 2020, la facturation par avance s'élève à 1 974 592 € HT. Elle est déterminée en fonction de l'écart entre la facturation prévisionnelle (+ frais) et la facturation réelle avec frais.

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

-> Production de travaux : 34 385 171 €
-> Vente de produits résiduels : 4 106 €
-> Produits des activités annexes : 807 315 €

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

VENTILATION PAR CATEGORIE DE L'EFFECTIF

-> cadres : 41
-> non cadres : 251
-> apprentis : 23

Règles et Méthodes Comptables

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés liées		1246

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires inscrit en charge au titre de la certification des comptes s'élève à 13 443 €.

INTEGRATION FISCALE

A effet au 01 janvier 2020, la société SNEE ENTREPRISE a opté pour le régime de l'intégration fiscale avec le groupe SOFLUX dont la société mère est la SAS SOFLUX.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Les produits et charges exceptionnels comprennent les éléments suivants :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES	681	
CHARGES EX. ANTERIEURS	11 583	
V.N.C. IMMOB. CEDEES	71 452	
PRODUITS SUR CESSION IMMOB.		72 987
PRODUITS EX. ANTERIEURS		8 341
AUTRES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 445	75
TOTAL	87 162	81 403

5 - AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de cb mob.	41 412
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	9 666
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	51 078

Règles et Méthodes Comptables

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

La société a souscrit un contrat d'assurance indemnité de fin de carrière auprès de la SMABTP VIE. Le fonds constitué après le versement réalisé cette année est de 512 K€. L'engagement total des indemnités de fin de carrière est évalué à environ 914 K€.

L'évaluation a été effectuée par la SMABTP et les critères de calcul ont été les suivants :

- + age départ en retraite : 62 ans
- + taux de charges sociales : 50 %
- + taux actualisation : 0.50 %

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Conséquences de la pandémie du Covid-19

Face à l'épidémie du coronavirus, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus. Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de ses services auprès de ses clients et a eu recours à du chômage partiel. Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêt des comptes le 31/12/2020, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Par décision de la Direction, il a été décidé de conserver le PGE et de l'étaler, d'où le classement en dettes de 1 à 5 ans.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 899 305,66				18 566,98	2 880 738,68
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 899 305,66				18 566,98	2 880 738,68
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 668 637,44		287 506,05			1 956 143,49
Instal technique, matériel outillage industriels	247 950,35		24 627,77			272 578,12
Instal., agencement, aménagement divers	43 498,16					43 498,16
Matériel de transport	563 654,51				33 580,18	530 074,33
Matériel de bureau, informatique et mobilier	481 227,48		28 371,78		46 474,02	463 125,24
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	227 340,86			227 340,86		
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 232 308,80		340 505,60	227 340,86	80 054,20	3 265 419,34
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 522,00					3 522,00
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	83 434,45		14 323,06		18 412,25	79 345,26
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	86 956,45		14 323,06		18 412,25	82 867,26
TOTAL	6 218 570,91		354 828,66	227 340,86	117 033,43	6 229 025,28

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	237 906,44	20 368,15	3 414,51	254 860,08
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	237 906,44	20 368,15	3 414,51	254 860,08
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	839 600,60	125 121,93		964 722,53
Instal technique, matériel outillage industriels	167 896,12	37 630,85		205 526,97
Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 233,07	1 943,61		37 176,68
Matériel de transport	384 038,79	110 478,12	33 481,84	461 035,07
Matériel de bureau, mobilier	339 134,84	46 989,12	8 684,82	377 439,14
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 765 903,42	322 163,63	42 166,66	2 045 900,39
TOTAL	2 003 809,86	342 531,78	45 581,17	2 300 760,47

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	760 000,00	760 000,00	760 000,00	760 000,00
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		760 000,00	760 000,00	760 000,00	760 000,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	149 660,00	17 999,58	118 170,96	49 488,62
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		149 660,00	17 999,58	118 170,96	49 488,62
TOTAL GENERAL		909 660,00	777 999,58	878 170,96	809 488,62
Dont dotations et reprises			777 999,58	878 170,96	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 000,00		3 000,00	
	Prêts	1 000,00	1 000,00		
	Autres immobilisations financières	78 345,26		78 345,26	
	Clients douteux ou litigieux	58 920,42	58 920,42		
	Autres créances clients	10 490 293,03	10 490 293,03		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	801,39	801,39		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 053,29	18 053,29		
	Impôts sur les bénéfices	5 100,00	5 100,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	881 199,78	881 199,78		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers	526 591,61	526 591,61		
	Groupe et associés	43 908,00	43 908,00		
	Débiteurs divers	312 436,23	312 436,23		
	Charges constatées d'avances	52 384,58	52 384,58		
	TOTAL DES CREANCES		12 472 033,59	12 390 688,33	81 345,26
		Prêts accordés en cours d'exercice	1 000,00		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	800,00			
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	13,55	13,55		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	9 684 218,43	208 555,47	9 433 969,08	41 693,88
	Emprunts et dettes financières divers	5 000,00	5 000,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 779 023,03	5 779 023,03		
	Personnel et comptes rattachés	852 213,36	852 213,36		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	845 020,10	845 020,10		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 513 387,90	1 513 387,90		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	116 297,67	116 297,67		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 245,99	1 245,99		
	Autres dettes	260 899,29	260 899,29		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 369 510,72	2 369 510,72		
TOTAL DES DETTES		21 426 830,04	11 951 167,08	9 433 969,08	41 693,88
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 200 000,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	165 505,33			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	361 469	150 434	211 035	140,2
TOTAL	361 469	150 434	211 035	140,2

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 689	171 829	(124 140)	-72,25
Dettes fiscales et sociales	721 069	821 480	(100 411)	-12,22
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	7 970		7 970	
TOTAL	776 728	993 308	(216 580)	-21,80

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	2 369 511	1 680 013	689 498	41,04
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	2 369 511	1 680 013	689 498	41,04

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	52 385	73 750	(21 366)	-28,97
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	52 385	73 750	(21 366)	-28,97

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		176 981,00	15,8209	2 800 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		176 981,00	15,8209	2 800 000,00

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		3 000,00
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	82 991,51	
Autres créances	347 208,00	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 245,99	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 398,10	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	1 245,99	
Autres éléments		