

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00114
Numéro SIREN : 710 501 149
Nom ou dénomination : SEC BURETTE

Ce dépôt a été enregistré le 27/08/2021 sous le numéro de dépôt 7264

Désignation de l'entreprise : **SEC BURETTE** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **9 Rue Malatiré** 76000 ROUEN Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **71050114900029** Néant *

				Exercice N clos le		N-1	
				13 11 22 02 0		13 11 22 01 9	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ	42 457	41 853	604	4 421
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 856 124	823 225	1 032 900	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	5 371	626	4 745	4 923
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	18 357	18 149	207	325
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	7 109 223	217 000	6 892 223	4 268 658
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI				
		BK		1 100 853	7 930 679		4 278 328
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN		BL					
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BN	BO				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BN	BO				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
STOCKS *	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 713 723	145 462	2 568 261	1 998 058
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 076 643		1 076 643	1 624 064
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	539 938		539 938	1 144 743
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	25 271		25 271	31 299
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 355 574	145 462	4 210 112	4 798 164
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA		13 387 107	1 246 316	12 140 791	9 076 492

Acte déposé le : **27 AOUT 2021**



COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes (3) Part à plus d'un an : CR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SEC BURETTE

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :9.62.....5.04.....)	DA	962 504	962 504
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 378 211	1 378 211
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	96 250	84 244
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	943 802	1 313 362
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 725 106	642 446
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	604	4 421
	TOTAL (I)	DL	5 106 477	4 385 188
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT	1 000 000	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 744 376	435 218
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 011 299	1 833 079
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	317 784	1 007 254
	Dettes fiscales et sociales	DY	800 571	500 913
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	122 024	85 759	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 038 260	829 081
TOTAL (IV)	EC	7 034 314	4 691 304	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 140 791	9 076 492	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 841 919	3 385 884	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	18 016		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SEC_BURETTE		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF	
			FG	7 562 639	FH		FI	7 562 639
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 562 639	FK		FL	7 562 639	6 344 945
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		1 500
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	21 165	18 719
	Autres produits (1) (11)					FQ	298	79
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 584 101
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 996 191	3 385 409
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	151 950	198 892
	Salaires et traitements*					FY	1 432 008	1 411 892
	Charges sociales (10)					FZ	621 829	588 050
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	4 114	15 993
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	41 990	24 772
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE	1 131	6 571
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 249 211
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 334 889	733 663
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 009 847	10 287
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		160 000
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	1 009 847	170 287
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	103 000	1 000
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	94 895	14 024
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	60 630	
	Total des charges financières (VI)						GU	258 525
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	751 322	155 264
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 086 211	888 927

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SEC BURETTE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	100	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	3 817 12 776	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 817 12 876	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35 18 967	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	35 18 982	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 782 (6 107)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	364 887 240 374	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 597 764 6 548 406	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 872 658 5 905 959	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 725 106 642 446	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	11 815 10 283	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	10 599 6 432	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	18 769 9 211	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	382 783 369 179	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	98 992	
	obligatoires	A9	283 791	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
	dont cotisations Madelin	A7	98 992	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
Pénalités et amendes		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		35		
Amortissements dérogatoires			3 817	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	21
Informations générales complémentaires	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	24
Fonds commercial	24
Evaluation des amortissements	24
Titres immobilisés	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	25
Produits à recevoir	25
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	26
Liste des filiales et participations	27

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 140 791.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 562 638.64 Euros et dégageant un bénéfice de 1 725 105.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société SEC BURETTE a acquis les titres des sociétés FIPEX et ICOR.

La société SEC BURETTE a absorbé la société CECAM en date du 31 décembre 2020.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est

ANNEXE

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

la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL 42 457		22 883
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL 823 225		1 032 900
Constructions sur sol d'autrui	5 371		
Installations générales agencements aménagements divers	15 334		39 933
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 416
	TOTAL 20 705		64 349
Autres participations	4 483 658		3 729 400
	TOTAL 4 483 658		3 729 400
	TOTAL GENERAL 5 370 045		4 849 532

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		22 883	42 457	42 457
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		0	1 856 124	1 856 124
Constructions sur sol d'autrui				5 371	5 371
Installations générales agencements aménagements divers			39 933	15 334	15 334
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 393	3 023	3 023
	TOTAL		61 326	23 728	23 728
Autres participations			1 103 835	7 109 223	7 109 223
	TOTAL		1 103 835	7 109 223	7 109 223
	TOTAL GENERAL		1 188 044	9 031 533	9 031 533

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	38 036	26 700	22 883	41 853
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	823 225			823 225
Constructions sur sol d'autrui		448	179		626
Installations générales agencements aménagements divers		15 008	40 051	39 933	15 126
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 416	21 393	3 023
	TOTAL	15 456	64 646	61 326	18 776
	TOTAL GENERAL	876 717	91 346	84 209	883 853

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	26 700				3 817
Constructions sur sol d'autrui	179				
Instal.générales agenc.aménag.divers	40 051				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 416				
	TOTAL	64 646			
	TOTAL GENERAL	91 346			3 817

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	4 421		3 817		604
	TOTAL	4 421	3 817		604

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	215 000	103 000	101 000		217 000
Sur comptes clients	62 392	85 466	2 395		145 462
TOTAL	277 392	188 466	103 395		362 462
TOTAL GENERAL	281 813	188 466	107 212		363 066
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		85 466	2 395		
financières		103 000	101 000		
exceptionnelles			3 817		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	136 058	136 058	
Autres créances clients	2 577 665	2 577 665	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 252	41 252	
Divers état et autres collectivités publiques	97	97	
Groupe et associés	938 018	938 018	
Débiteurs divers	97 275	97 275	
Charges constatées d'avance	25 271	25 271	
TOTAL	3 815 636	3 815 636	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	1 000 000			1 000 000
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	25 583	25 583		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 718 792	526 397	1 601 330	591 065
Fournisseurs et comptes rattachés	317 784	317 784		
Personnel et comptes rattachés	29 211	29 211		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 496	132 496		
Impôts sur les bénéfices	127 507	127 507		
Taxe sur la valeur ajoutée	498 673	498 673		
Autres impôts taxes et assimilés	12 685	12 685		
Groupe et associés	1 011 299	1 011 299		
Autres dettes	122 024	122 024		
Produits constatés d'avance	1 038 260	1 038 260		
TOTAL	7 034 314	3 841 919	1 601 330	1 591 065
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	216 425			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	240			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	92.0000	10 462			10 462

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce BURETTE			823 225	823 225	
Fonds de commerce CECAM			975 899	975 899	
Clientèle CECAM			57 000	57 000	
Total			1 856 124	1 856 124	

Le fonds de commerce initialement acquis a été amorti sur une durée de 20 ans.

Le fonds de commerce CECAM a été acquis suite à la fusion par absorption.

Le fonds de commerce CECAM n'est pas amortis, celui ci bénéficiant d'une présomption de durée d'utilisation non limitée.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	5 ans
Mobilier, matériel de bureau	Linéaire	4 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	746 232
Autres créances	64 722
Total	810 954

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 567
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	301 925
Dettes fiscales et sociales	124 841
Autres dettes	98 905
Total	533 237

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	25 271
Total	25 271
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 038 260
Total	1 038 260

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 512 330
Le fonds de commerce de SEC BURETTE a été nanti à hauteur de :	171 676	
au profit de la CRCA Normandie Seine à hauteur de :	177 471	
au profit de BPI Les titres des SAS FIPEX et ICOR ont été natis à hauteur de :	1 163 183	
au profit du CIC Nord Ouest		
Total (1)		1 512 330
(1) Dont concernant les filiales		1 512 330

Les titres de la SAS CECAM ont été natis au profit du CRCA Normandie Seine pour 171 676 € et BPI pour 177 471 €.

Les titres de la SAS FIPEX et de la SAS ICOR ont été natis au profit du CIC Nord Ouest pour 1 163 183 €

Engagements reçus

Caution de la Société Fiduciaire Malatiré	372 780
Total	372 780

SEC BURETTE
Société à Responsabilité limitée au capital de 962 504 euros
Siège social : 9 Rue Malatiré - 76000 ROUEN
R.C.S. ROUEN B 710 501 149

Extrait du procès-verbal d'assemblée générale ordinaire du 02.06.2021
contenant la proposition d'affectation du résultat votée

TROISIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31.12.2020 qui s'élève à 1 725 106 euros de la manière suivante :

A la distribution d'un dividende de1 099 526 euros
Le reste étant affecté au poste autres réserves pour.....625 580 euros
Total.....1 725 106 euros

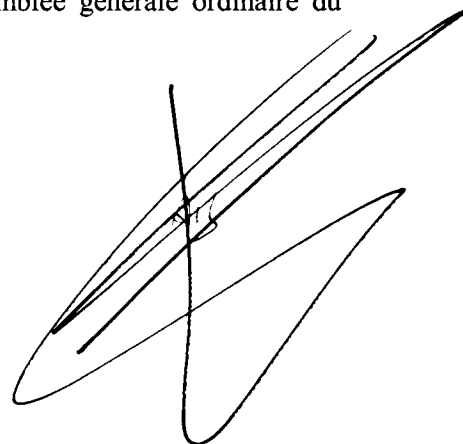
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

	<u>Dividende distribué</u>
Comptes clos au 31.12.2017	850 000 €
Comptes clos au 31.12.2018	0 €
Distribution exceptionnelle au 25.10.2019	1 000 000 €
Distribution exceptionnelle au 30.09.2020	1 000 000 €

RÉSOLUTION VOTÉE

La résolution proposée ci-dessus a été adoptée à l'unanimité à l'assemblée générale ordinaire du 02.06.2021

COPIE
COPIE CERTIFIÉE CONFORME



SEC BURETTE

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 962 504 euros

9 rue Malatiré
76000 – ROUEN

R.C.S. : ROUEN 710 501 149

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Serge LECAUDÉ
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rouen
14 bis rue Hénault
76130 – MONT-SAINT-AIGNAN

SEC BURETTE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société SEC BURETTE,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SEC BURETTE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels, qui font apparaître un **bénéfice de 1 725 106 Euros** pour un **total de bilan de 12 140 791 Euros**, sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma 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 mon rapport.

serge lecaudé

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels :

« La société SEC BURETTE a acquis les titres des sociétés FIPEX et ICOR.

La société SEC BURETTE a absorbé la société CECAM en date du 31 décembre 2020 avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2020.

Le mali de fusion d'un montant de 404 K€ a été traité :

- en mali de fusion à hauteur de 343 K€,*
- en charges financières à hauteur de 61 K€. »*

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

serge lecaudé

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

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

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

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

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

MONT-SAINT-AIGNAN,

Le 2 juin 2021


serge lecaudé
Commissaire aux Comptes
14 bis, rue Hénault
B.P. 112

76134 MONT SAINT AIGNAN CEDEX
Tél. : 02 32 76 40 40 - Fax : 02 32 76 40 41

A N N E X E

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	42 457	41 853	604	4 421	3 817	86.33
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	1 856 124	823 225	1 032 900		1 032 900	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	5 371	626	4 745	4 923	179	3.63
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	18 357	18 149	207	325	118	36.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	7 109 223	217 000	6 892 223	4 268 658	2 623 565	61.46	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	9 031 533	1 100 853	7 930 679	4 278 328	3 652 351	85.37	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 713 723	145 462	2 568 261	1 998 058	570 203	28.54
	Autres créances	1 076 643		1 076 643	1 624 064	547 421	33.71
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	539 938		539 938	1 144 743	604 805	52.83	
Charges constatées d'avance (3)	25 271		25 271	31 299	6 028	19.26	
Total III	4 355 574	145 462	4 210 112	4 798 164	588 052	12.26	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 387 107	1 246 316	12 140 791	9 076 492	3 064 299	33.76	

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 962 504)	962 504	962 504		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 378 211	1 378 211		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	96 250	84 244	12 006	14.25
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	943 802	1 313 362	369 560	28.14
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 725 106	642 446	1 082 659	168.52
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	604	4 421	3 817	86.33	
Total I	5 106 477	4 385 188	721 289	16.45	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	1 000 000		1 000 000	
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 723 615	435 218	2 288 397	525.81
	Concours bancaires courants	20 760		20 760	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 011 299	1 833 079	821 780	44.83
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	317 784	1 007 254	689 470	68.45
	Dettes fiscales et sociales	800 571	500 913	299 658	59.82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	122 024	85 759	36 265	42.29	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 038 260	829 081	209 179	25.23
	Total IV	7 034 314	4 691 304	2 343 010	49.94
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		12 140 791	9 076 492	3 064 299	33.76

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 841 919 3 385 884

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	7 562 639		7 562 639	6 344 945		1 217 694	19.19
Chiffre d'affaires NET	7 562 639		7 562 639	6 344 945		1 217 694	19.19
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 500		1 500	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 165	18 719		2 446	13.06
Autres produits			298	79		219	278.25
Total des Produits d'exploitation (I)			7 584 101	6 365 243		1 218 858	19.15
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 996 191	3 385 409		610 782	18.04
Impôts, taxes et versements assimilés			151 950	198 892		46 943	23.60
Salaires et traitements			1 432 008	1 411 892		20 116	1.42
Charges sociales			621 829	588 050		33 778	5.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 114	15 993		11 879	74.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 990	24 772		17 218	69.51
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 131	6 571		5 441	82.79
Total des Charges d'exploitation (II)			6 249 211	5 631 579		617 632	10.97
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 334 889	733 663		601 226	81.95
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 009 847	10 287	999 559	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		160 000	160 000	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 009 847	170 287	839 559	493.03
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	103 000	1 000	102 000	NS
Intérêts et charges assimilées (4)	94 895	14 024	80 871	576.67
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	60 630		60 630	
Total VI	258 525	15 024	243 501	NS
2. Résultat financier (V-VI)	751 322	155 264	596 058	383.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 086 211	888 927	1 197 284	134.69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		100	100	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	3 817	12 776	8 959	70.13
Total VII	3 817	12 876	9 059	70.36
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	18 967	18 932	99.82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15	15	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	35	18 982	18 947	99.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 782	6 107	9 888	161.93
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	364 887	240 374	124 513	51.80
Total des produits (I+III+V+VII)	8 597 764	6 548 406	2 049 358	31.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 872 658	5 905 959	966 699	16.37
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 725 106	642 446	1 082 659	168.52

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

11 815 10 283
10 599 6 432
FIDUCIAIRE MALATRE

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	21
Informations générales complémentaires	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	23
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	24
Fonds commercial	24
Evaluation des amortissements	24
Titres immobilisés	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	25
Produits à recevoir	25
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	26
Liste des filiales et participations	27

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 140 791.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 562 638.64 Euros et dégageant un bénéfice de 1 725 105.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société SEC BURETTE a acquis les titres des sociétés FIPEX et ICOR.

La société SEC BURETTE a absorbé la société CECAM en date du 31 décembre 2020 avec effet rétroactif au 1er Janvier 2020.

Le mali de fusion d'un montant de 404 K€ a été traité :

- en mali de fusion à hauteur de 343 K€,
- en charges financières à hauteur de 61 K€.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des

ANNEXE

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	42 457	22 883
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	823 225	1 032 900
Constructions sur sol d'autrui		5 371	
Installations générales agencements aménagements divers		15 334	39 933
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 416
	TOTAL	20 705	64 349
Autres participations		4 483 658	3 729 400
	TOTAL	4 483 658	3 729 400
	TOTAL GENERAL	5 370 045	4 849 532

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		22 883	42 457	42 457
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		0	1 856 124	1 856 124
Constructions sur sol d'autrui				5 371	5 371
Installations générales agencements aménagements divers			39 933	15 334	15 334
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 393	3 023	3 023
	TOTAL		61 326	23 728	23 728
Autres participations			1 103 835	7 109 223	7 109 223
	TOTAL		1 103 835	7 109 223	7 109 223
	TOTAL GENERAL		1 188 044	9 031 533	9 031 533

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL 38 036	26 700	22 883	41 853
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 823 225			823 225
Constructions sur sol d'autrui	448	179		626
Installations générales agencements aménagements divers	15 008	40 051	39 933	15 126
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		24 416	21 393	3 023
	TOTAL 15 456	64 646	61 326	18 776
	TOTAL GENERAL 876 717	91 346	84 209	883 853

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL 26 700				3 817
Constructions sur sol d'autrui	179				
Instal.générales agenc.aménag.divers	40 051				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 416				
	TOTAL 64 646				
	TOTAL GENERAL 91 346				3 817

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	4 421		3 817		604
TOTAL	4 421		3 817		604

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	215 000	103 000	101 000		217 000
Sur comptes clients	62 392	85 466	2 395		145 462
TOTAL	277 392	188 466	103 395		362 462
TOTAL GENERAL	281 813	188 466	107 212		363 066

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		85 466	2 395		
financières		103 000	101 000		
exceptionnelles			3 817		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	136 058	136 058	
Autres créances clients	2 577 665	2 577 665	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 252	41 252	
Divers état et autres collectivités publiques	97	97	
Groupe et associés	938 018	938 018	
Débiteurs divers	97 275	97 275	
Charges constatées d'avance	25 271	25 271	
TOTAL	3 815 636	3 815 636	

**Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	1 000 000			1 000 000
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	25 583	25 583		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 718 792	526 397	1 601 330	591 065
Fournisseurs et comptes rattachés	317 784	317 784		
Personnel et comptes rattachés	29 211	29 211		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 496	132 496		
Impôts sur les bénéfices	127 507	127 507		
Taxe sur la valeur ajoutée	498 673	498 673		
Autres impôts taxes et assimilés	12 685	12 685		
Groupe et associés	1 011 299	1 011 299		
Autres dettes	122 024	122 024		
Produits constatés d'avance	1 038 260	1 038 260		
TOTAL	7 034 314	3 841 919	1 601 330	1 591 065
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	216 425			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	240			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	92.0000	10 462			10 462

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce BURETTE			823 225	823 225	
Fonds de commerce CECAM			975 899	975 899	
Clientèle CECAM			57 000	57 000	
Total			1 856 124	1 856 124	

Le fonds de commerce initialement acquis a été amorti sur une durée de 20 ans.

Le fonds de commerce CECAM a été acquis suite à la fusion par absorption.

Le fonds de commerce CECAM n'est pas amortis, celui ci bénéficiant d'une présomption de durée d'utilisation non limitée.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	5 ans
Mobilier, matériel de bureau	Linéaire	4 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	746 232
Autres créances	64 722
Total	810 954

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 567
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	301 925
Dettes fiscales et sociales	124 841
Autres dettes	98 905
Total	533 237

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		25 271
Total		25 271
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 038 260
Total		1 038 260

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 512 330
Le fonds de commerce de SEC BURETTE a été nanti à hauteur de :	171 676	
au profit de la CRCA Normandie Seine à hauteur de :	177 471	
au profit de BPI Les titres des SAS FIPEX et ICOR ont été natis à hauteur de :	1 163 183	
au profit du CIC Nord Ouest		
Total (1)		1 512 330
(1) Dont concernant les filiales		1 512 330

Les titres de la SAS CECAM ont été natis au profit du CRCA Normandie Seine pour 171 676 € et BPI pour 177 471 €.

Les titres de la SAS FIPEX et de la SAS ICOR ont été natis au profit du CIC Nord Ouest pour 1 163 183 €

Engagements reçus

Caution de la Société Fiduciaire Malatiré	372 780
Total	372 780

Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SEC BURETTE
76000 ROUEN

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nete						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- COMPTE A COMPTE	80 208	241 412	100.00	591 087	591 087			504 181	116 770		
- ICOR	100 000	104 162	100.00	596 000	596 000	1 000		251 456	71 893		
- FIPEX	112 860	787 500	100.00	3 133 400	3 133 400	198 550		1 763 491	535 285	401 280	
- 5485 LCG-EXPERTISE	291 000	309 046	100.00	1 497 897	1 497 897	172 515		1 584 577	132 805	293 023	
- SAR MONCEY AUDIT	635 000	190 245	100.00	1 314 649	1 314 649	586 525		442 895	90 411	145 638	
- SARL CABINET AUBERT	81 789	209 397	100.00	563 310	563 310	96 349		1 499 496	165 837	180 004	
- SCM S.C.M MALATIRE	2 668	2 411	72.00	596 000	596 000	590 470		3 784 649			
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Page : 77