

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 07/09/2020 sous le numéro de dépôt 4609

Greffe du tribunal de commerce de Rouen



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 07/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/4609

Déposant :

Nom/dénomination : SEC BURETTE

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 710 501 149

N° gestion : 1971 B 00114



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* 7 1 0 5 0 1 1 4 9 0 0 0 2 9			Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N clos le. 31/12/2019	
		N-1 31/12/2018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA		
Frais d'établissement *	AB		
Frais de développement *	CX	42 457	38 036
Concessions, brevets et droits similaires	AF		
Fonds commercial (I)	AH	823 225	823 225
Autres immobilisations incorporelles	AJ		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
Terrains	AN		
Constructions	AP	5 371	448
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		
Autres immobilisations corporelles	AT	15 334	15 008
Immobilisations en cours	AV		
Avances et acomptes	AX		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
Autres participations	CU	4 483 658	215 000
Créances rattachées à des participations	BB		
Autres titres immobilisés	BD		
Prêts	BF		
Autres immobilisations financières*	BH		
TOTAL (II)	BJ	5 370 045	1 091 717
Matières premières, approvisionnements	BL		
En cours de production de biens	BN		
En cours de production de services	BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		
Marchandises	BT		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 060 450	62 392
Autres créances (3)	BZ	1 624 064	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		
Disponibilités	CF	1 144 743	1 144 743
Charges constatées d'avance (3)*	CH	31 299	31 299
TOTAL (III)	CJ	4 860 556	62 392
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	10 230 600	1 154 109
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP
		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

* Des duplicatés enregistrement cette rubrique sont déposés dans le dossier n° 2023 Dossier N° 001693 en Euros.

FIDUCIAIRE MALATIRÉ



Désignation de l'entreprise : SEC BURETTE

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :9.62...50.4.....)	DA	962 504	842 444	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 378 211		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	84 244	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	1 313 362	1 255 686	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	642 446	1 057 675	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	4 421	17 197	
	TOTAL (I)	DL	4 385 188	3 257 247	
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			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	435 218	609 078	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 833 079	418 964	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 007 254	89 490	
	Dettes fiscales et sociales	DY	500 913	508 312	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	85 759	12 165		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	829 081	678 146	
TOTAL (IV)	EC	4 691 304	2 316 154		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 076 492	5 573 401		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	3 431 274	1 880 937		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* 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* services*	FD		FE		FF		
			FG	6 344 945	FH		FI	6 344 945	6 382 676
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 344 945	FK		FL	6 344 945	6 382 676	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 500	6 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	18 719	34 378	
	Autres produits (1) (11)					FQ	79	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 365 243	6 423 557
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	3 385 409	2 776 093	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	198 892	180 038	
	Salaires et traitements*					FY	1 411 892	1 615 526	
	Charges sociales (10)					FZ	588 050	521 773	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	15 993	16 794
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	24 772	8 383
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	6 571	7	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 631 579	5 118 614	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	733 663	1 304 943	
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	10 287	141 730	
	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	120 000	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	170 287	261 730	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 000	100 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	14 024	21 395	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	15 024	121 395	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	155 264	140 335	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	888 927	1 445 278	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group



(Signature)

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	12 776
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	12 876
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	18 967
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	7 283
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 982
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(6 107)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	240 374
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	6 548 406
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 905 959
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	642 446
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		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	10 283
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	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	9 211
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	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	103 794
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(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	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Cf état annexe		18 982
			12 875
(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
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	21
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Composition du capital social	23
Fonds commercial	23
Evaluation des immobilisations corporelles	23
Evaluation des amortissements	24
Titres immobilisés	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	25
Liste des filiales et participations	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 076 491.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 344 945.00 Euros et dégageant un bénéfice de 642 446.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition des titres de la société LCG Expertise

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Acquisition des titres de la société FIPEX

- 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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	42 457		
TOTAL	42 457		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	823 225		
TOTAL	823 225		
Constructions sur sol d'autrui	5 371		
Installations générales agencements aménagements divers	15 334		
TOTAL	20 705		
Autres participations	2 985 699	77	1 497 897
TOTAL	2 985 699	77	1 497 897
TOTAL GENERAL	3 872 086	77	1 497 897

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			42 457	42 457
TOTAL			42 457	42 457
Autres immobilisations incorporelles			823 225	823 225
TOTAL			823 225	823 225
Constructions sur sol d'autrui			5 371	5 371
Installations générales agencements aménagements divers			15 334	15 334
TOTAL			20 705	20 705
Autres participations		15	4 483 658	4 483 658
TOTAL		15	4 483 658	4 483 658
TOTAL GENERAL		15	5 370 045	5 370 045

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	24 306	13 730		38 036
TOTAL	24 306	13 730		38 036
Autres immobilisations incorporelles	823 225			823 225
TOTAL	823 225			823 225
Constructions sur sol d'autrui	269	179		448
Installations générales agencements aménagements divers	12 925	2 084		15 008
TOTAL	13 193	2 263		15 456
TOTAL GENERAL	860 724	15 993		876 717

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	13 730				12 776
Constructions sur sol d'autrui	179				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 084				
TOTAL	2 263				
TOTAL GENERAL	15 993				12 776

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	17 197		12 776		4 421
TOTAL	17 197		12 776		4 421

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	374 000	1 000	160 000		215 000
Sur comptes clients	47 128	24 772	9 508		62 392
TOTAL	421 128	25 772	169 508		277 392
TOTAL GENERAL	438 325	25 772	182 284		281 813
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		24 772	9 508		
financières		1 000	160 000		
exceptionnelles			12 776		

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	84 210	84 210	
Autres créances clients	1 976 240	1 976 240	
Impôts sur les bénéfices	91 884	91 884	
Taxe sur la valeur ajoutée	165 123	165 123	
Divers état et autres collectivités publiques	10 192	10 192	
Groupe et associés	1 354 055	1 354 055	
Débiteurs divers	2 810	2 810	
Charges constatées d'avance	31 299	31 299	
TOTAL	3 715 812	3 715 812	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	435 218	175 188	260 030	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 007 254	1 007 254		
Personnel et comptes rattachés	21 622	21 622		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 001	37 001		
Taxe sur la valeur ajoutée	430 825	430 825		
Autres impôts taxes et assimilés	11 464	11 464		
Groupe et associés	1 833 079	833 079	1 000 000	
Autres dettes	85 759	85 759		
Produits constatés d'avance	829 081	829 081		
TOTAL	4 691 304	3 431 274	1 260 030	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 693			

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	9 157			9 157

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			823 225	823 225	
Total			823 225	823 225	

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencemets	Linéaire	5 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.

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	664 982
Autres créances	11 096
Total	676 077

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	198
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	975 602
Dettes fiscales et sociales	44 718
Autres dettes	68 293
Total	1 088 810

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		31 299
Total		31 299
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		829 081
Total		829 081

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		435 218
Le fonds de commerce de SEC BURETTE a été nanti à hauteur de :		
	213 913	
au profit de la CRCA Normandie Seine à hauteur de :		
	221 305	
au profit de BPI		
Total (1)		435 218
(1) Dont concernant les filiales		435 218

Les titres de la SAS CECAM ont été nantis au profit du CRCA Normandie Seine pour 213 913 € et BPI pour 221 305 €.

Engagements reçus

Caution de la Société Fiduciaire Malatiré	372 780
Total	372 780

- Participations non reprises en A



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or set of initials.

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

07 SEP. 2020

Extrait du procès-verbal d'assemblée générale ordinaire du 25.06.2020
contenant la proposition d'affectation du résultat votée

TROISIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31.12.2019 qui s'élève à 642 446 euros de la manière suivante :

- A la réserve légale 12 006 euros
- Au compte autres réserves 630 440 euros
- Total 642 446 euros

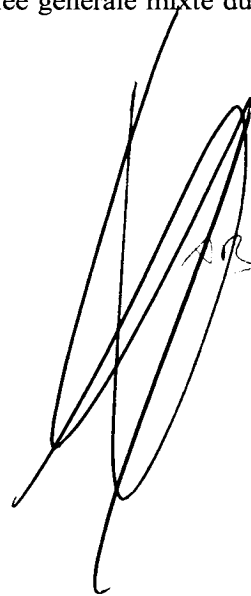
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

	<u>Dividende distribué</u>
Comptes clos au 31.12.2016	néant
Comptes clos au 31.12.2017	850 000 €
Comptes clos au 31.12.2018	0 €
Distribution exceptionnelle au 25.10.2019	1 000 000 €

RÉSOLUTION VOTÉE

La résolution proposée ci-dessus a été adoptée à l'unanimité à l'assemblée générale mixte du 25 juin 2020.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**



Greffe

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Affiliée :

07 SEP. 2020



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 2019

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 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Gérance le 7 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie que les comptes annuels, qui font apparaître un **bénéfice de 642 446 Euros** pour un **total de bilan de 9 076 492 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 qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

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

« La société SEC BURETTE s'est rapprochée de la société LCG EXPERTISE par voie d'échange de titres ».

Justification des appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes, si cela s'avérait nécessaire.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 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.

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

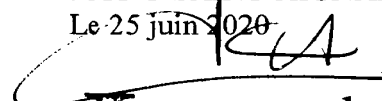
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un 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 25 juin 2020


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 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	38 036	4 421	18 151	13 730	75.64	
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	823 225	823 225					
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	5 371	448	4 923	5 102	179	3.51	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	15 334	15 008	325	2 409	2 084	86.49	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 483 658	215 000	4 268 658	2 611 699	1 656 959	63.44		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	5 370 045	1 091 717	4 278 328	2 637 362	1 640 966	62.22		
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	2 060 450	62 392	1 998 058	1 934 283	63 775	3.30	
	Autres créances	1 624 064		1 624 064	603 444	1 020 620	169.13	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	1 144 743		1 144 743	370 337	774 406	209.11		
Charges constatées d'avance (3)	31 299		31 299	27 975	3 323	11.88		
Total III	4 860 556	62 392	4 798 164	2 936 039	1 862 125	63.42		
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)	10 230 600	1 154 109	9 076 492	5 573 401	3 503 091	62.85		

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



[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 962 504)	962 504	842 444	120 060	14.25
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 378 211		1 378 211	
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	84 244	84 244		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 313 362	1 255 686	57 675	4.59
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	642 446	1 057 675	415 229	39.26
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	4 421	17 197	12 776	74.29	
Total I	4 385 188	3 257 247	1 127 941	34.63	
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				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	435 218	607 911	172 693	28.41
	Concours bancaires courants		1 166	1 166	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	1 833 079	418 964	1 414 115	337.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 007 254	89 490	917 764	NS
	Dettes fiscales et sociales	500 913	508 312	7 399	1.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	85 759	12 165	73 594	604.96	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	829 081	678 146	150 935	22.26
	Total IV	4 691 304	2 316 154	2 375 149	102.55
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		9 076 492	5 573 401	3 503 091	62.85

Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes

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

3 431 274 1 880 937

Dossier N° 001693 en Euros.

FIDUCIAIRE MALATIRÉ



(Signature)

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 344 945		6 344 945	6 382 676		37 731	0.59
Chiffre d'affaires NET	6 344 945		6 344 945	6 382 676		37 731	0.59
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 500	6 500		5 000	76.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 719	34 378		15 659	45.55
Autres produits			79	3		75	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			6 365 243	6 423 557		58 315	0.91
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 *			3 385 409	2 776 093		609 315	21.95
Impôts, taxes et versements assimilés			198 892	180 038		18 854	10.47
Salaires et traitements			1 411 892	1 615 526		203 634	12.60
Charges sociales			588 050	521 773		66 277	12.70
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 993	16 794		801	4.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 772	8 383		16 389	195.49
Dotations aux provisions							
Autres charges			6 571	7		6 565	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 631 579	5 118 614		512 965	10.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			733 663	1 304 943		571 280	43.78
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



[Signature]

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	10 287	141 730	131 443	92.74
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	120 000	40 000	33.33
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	170 287	261 730	91 443	34.94
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 000	100 000	99 000	99.00
Intérêts et charges assimilées (4)	14 024	21 395	7 371	34.45
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	15 024	121 395	106 371	87.62
2. Résultat financier (V-VI)	155 264	140 335	14 929	10.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	888 927	1 445 278	556 351	38.49
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100		100	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	12 776	10 336	2 440	23.61
Total VII	12 876	10 336	2 540	24.58
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 967	1 216	17 751	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15		15	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		7 283	7 283	100.00
Total VIII	18 982	8 499	10 483	123.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 107	1 836	7 943	432.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	240 374	389 439	149 065	38.28
Total des produits (I+III+V+VII)	6 548 406	6 695 623	147 217	2.20
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 905 959	5 637 948	268 012	4.75
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	642 446	1 057 675	415 229	39.26

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

10 283 11 730
6 432 8 987
FIDUCIAIRE MALATIRE

Dossier N° 001693 en Euros.



(Signature)

ANNEXE

SOMMAIRE

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

	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
- 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	23
Fonds commercial	23
Evaluation des immobilisations corporelles	23
Evaluation des amortissements	24
Titres immobilisés	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	25
Liste des filiales et participations	26

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 076 491.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 344 945.00 Euros et dégageant un bénéfice de 642 446.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 s'est rapprochée de la société LCG EXPERTISE par voie d'échange de titres.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Acquisition des titres de la société FIPEX

La crise sanitaire liée au Covid 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif compte tenu de son activité.

En effet les contrats mis en place avant le Covid 19 continuent à poursuivre leurs effets, ne générant ainsi pas de baisse de Chiffre d'affaires.

- 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 01/01/2019 au 31/12/2019

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.

*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	42 457		
TOTAL	823 225		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 371		
Constructions sur sol d'autrui	15 334		
Installations générales agencements aménagements divers	20 705		
TOTAL	2 985 699	77	1 497 897
Autres participations	2 985 699	77	1 497 897
TOTAL	2 985 699	77	1 497 897
TOTAL GENERAL	3 872 086	77	1 497 897



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			42 457	42 457
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			823 225	823 225
Constructions sur sol d'autrui				5 371	5 371
Installations générales agencements aménagements divers				15 334	15 334
	TOTAL			20 705	20 705
Autres participations			15	4 483 658	4 483 658
	TOTAL		15	4 483 658	4 483 658
	TOTAL GENERAL		15	5 370 045	5 370 045

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	24 306	13 730		38 036
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	823 225			823 225
Constructions sur sol d'autrui		269	179		448
Installations générales agencements aménagements divers		12 925	2 084		15 008
	TOTAL	13 193	2 263		15 456
	TOTAL GENERAL	860 724	15 993		876 717

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	13 730			12 776
Constructions sur sol d'autrui		179			
Instal.générales agenc.aménag.divers		2 084			
	TOTAL	2 263			
	TOTAL GENERAL	15 993			12 776

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	17 197		12 776		4 421
	TOTAL	17 197	12 776		4 421

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	374 000	1 000	160 000		215 000
Sur comptes clients	47 128	24 772	9 508		62 392
	TOTAL	421 128	25 772	169 508	277 392
	TOTAL GENERAL	438 325	25 772	182 284	281 813
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		24 772	9 508		
financières		1 000	160 000		
exceptionnelles			12 776		



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	84 210	84 210	
Autres créances clients	1 976 240	1 976 240	
Impôts sur les bénéfices	91 884	91 884	
Taxe sur la valeur ajoutée	165 123	165 123	
Divers état et autres collectivités publiques	10 192	10 192	
Groupe et associés	1 354 055	1 354 055	
Débiteurs divers	2 810	2 810	
Charges constatées d'avance	31 299	31 299	
TOTAL	3 715 812	3 715 812	

*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
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	435 218	175 188	260 030	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 007 254	1 007 254		
Personnel et comptes rattachés	21 622	21 622		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 001	37 001		
Taxe sur la valeur ajoutée	430 825	430 825		
Autres impôts taxes et assimilés	11 464	11 464		
Groupe et associés	1 833 079	833 079	1 000 000	
Autres dettes	85 759	85 759		
Produits constatés d'avance	829 081	829 081		
TOTAL	4 691 304	3 431 274	1 260 030	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 693			

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	9 157	1 305		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	
Fonds de commerce			823 225	823 225
Total			823 225	823 225

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencemets	Linéaire	5 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.

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	664 982
Autres créances	11 096
Total	676 077

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	198
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	975 602
Dettes fiscales et sociales	44 718
Autres dettes	68 293
Total	1 088 810



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		31 299
Total		31 299
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		829 081
Total		829 081

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		435 218
Le fonds de commerce de SEC BURETTE a été nanti à hauteur de :		
	213 913	
au profit de la CRCA Normandie Seine à hauteur de :		
	221 305	
au profit de BPI		
Total (1)		435 218
(1) Dont concernant les filiales		435 218

Les titres de la SAS CECAM ont été nantis au profit du CRCA Normandie Seine pour 213 913 € et BPI pour 221 305 €.

Engagements reçus

Caution de la Société Fiduciaire Malatiré	372 780
Total	372 780

*Certifié régulier et sincère
Le Commissaire aux comptes*

