

Commissaires aux comptes associés

Fabien LÉCONTE
David LÉMIÈRE
Cyril LÉNORMAND
Frédéric LETERRIER

**ASSOCIATION NORMANDE DE LA FERME
EXPERIMENTALE DE LA BLANCHE MAISON**

**La Blanche Maison
50800 PONT HEBERT**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

FERME EXPERIMENTALE DE LA BLANCHE MAISON

La Blanche Maison

50800 PONT HEBERT

Aux adhérents,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association FERME EXPERIMENTALE DE LA BLANCHE MAISON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponible dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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 d'une pandémie, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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



En outre :

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

Fait à Agneaux,
Le 29 mars 2021



CECOM AUDIT
Société de commissariat aux comptes
Représentée par Frédéric LETERRIER
Commissaire aux comptes associé

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	au Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains		49 380,11		49 380,11	
Constructions		102 312,64		102 312,64	
Installations techniques, matériels et outillage		112 716,10		112 716,10	
Autres immobilisations corporelles		2 954,96		2 954,96	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		52 360,09		52 360,09	
Immobilisations Financières (2)					
Participations et créances rattachées à des participations		33 490,68		33 490,68	
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Autres titres immobilisés		1 199,82		1 199,82	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	354 414,40		354 414,40	
Comptes de liaison					
	TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements		80 671,96		80 671,96	
En-cours de production (biens et services)		1 961,25		1 961,25	
Marchandises		29 726,80		29 726,80	
Produits et marchandises		29 726,80		29 726,80	
Autres stocks					
Avances et acomptes versés sur commandes		3 392,43		3 392,43	
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		136 300,50		136 300,50	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		272 125,42		272 125,42	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		41 232,33		41 232,33	
Charges constatées d'avance (3)					
	TOTAL (III)	565 410,69		565 410,69	
Frais d'émission d'emprunt (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	919 825,09		919 825,09	
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an (brut)					
(3) Dont à plus d'un an					

visé par le
commissaire aux comptes

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du au	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	45 725,22		45 725,22	
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	387 599,83		387 599,83	
Excédent ou déficit de l'exercice	127 632,01		127 632,01	
<i>Situation nette</i>	560 957,06		560 957,06	
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	3 650,00		3 650,00	
Provisions réglementées	31,30		31,30	
TOTAL (I)	564 638,36		564 638,36	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (III)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	184 939,63		184 939,63	
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 697,24		101 697,24	
Dettes des legs ou donations				
Dettes sociales et fiscales	39 927,42		39 927,42	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 036,00		4 036,00	
Redevables créditeurs				
Autres dettes	23 586,44		23 586,44	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 000,00		1 000,00	
TOTAL (V)	355 186,73		355 186,73	
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	919 825,09		919 825,09	
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	355 186,73			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

visé par le
commissaire aux comptes

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du au
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures	67 312,19	
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	-120,64	
Achats d'autres d'approvisionnements	17 189,14	
Variation de stocks d'approvisionnements	1 079,48	
Autres achats et charges externes *	208 130,93	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 350,04	
Salaires et traitements	157 425,66	
Charges sociales	52 045,36	
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	70 848,04	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	29,69	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (1)	584 289,89	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 899,06	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 899,06	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 333,84	
Sur opérations en capital	8 461,34	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21,61	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 816,79	
Impôts sur les sociétés	3 362,00	
TOTAL DES CHARGES	601 367,74	
EXCÉDENT (2)	127 632,01	
TOTAL GÉNÉRAL	728 999,75	
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	252,00	
(2) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	21 142,75	

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	317 541,14	
Parrainages		
Production stockée	-12 599,82	
Production immobilisée	29 900,00	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	355 685,47	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	211,62	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 505,92	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1,59	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	696 245,92	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	684,73	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	109,56	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	794,29	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	31 818,36	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	141,18	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	31 959,54	
TOTAL DES PRODUITS	728 999,75	
DÉFICIT (2)		
TOTAL GÉNÉRAL	728 999,75	
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	21 142,75	

visé par le
commissaire aux comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 919 825,09 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 127 632,01 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

visé par le
commissaire aux comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

visé par le
commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains	84 801		6 788	
	Constructions	Sur sol propre	437 629		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			75 652
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	700 217		5 688	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	114 805		29 900
		Matériel de transport	5 820		
		Matériel de bureau & info., mobilier	9 801		1 182
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	23 603			
Avances et acomptes					
	TOTAL III	1 376 676		119 210	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	30 218		3 273	
	Autres titres immobilisés	1 175		24	
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL IV	31 393		3 297	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 408 069		122 507	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II					
CORPORELLES	Terrains			91 589		
	Constructions	Sur sol propre			437 629	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			75 652	
	Inst.tech., mat. outillage indust.			705 905		
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.		30 750	113 955	
		Matériel de transport			5 820	
		Mat.bureau, info., mob.			10 983	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours	23 603				
Avances et acomptes						
	TOTAL III	23 603	30 750	1 441 532		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			33 491		
	Autres titres immobilisés			1 200		
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL IV			34 691		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		23 603	30 750	1 476 223		

visé par le
commissaire aux comptes

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains		36 698	5 510		42 209
Constructions	Sur sol propre	404 131	2 812		406 943
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		557 858	35 331		593 189
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	61 786	22 098	22 289	61 595
	Matériel de transport	5 742	77		5 820
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	7 033	995		8 028
TOTAL		1 073 249	70 848	22 289	1 121 808
TOTAL GENERAL		1 073 249	70 848	22 289	1 121 808

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.		20			141	-121
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier		1				1
Emballages récup. divers							
TOTAL			22			141	-120
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL			22			141	-120
Total général non ventilé			22			141	-120
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

visé par le
commissaire aux comptes

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

visé par le
commissaire aux comptes

LOCATIONS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

visé par le
commissaire aux comptes

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises		62 936,80	33 210,00	29 726,80
Matières premières		157 637,76	89 030,80	68 606,96
Autres approvisionnements		12 145,00	80,00	12 065,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services		5 559,12	3 597,87	1 961,25
Produits				
TOTAL		238 278,68	125 918,67	112 360,01

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an								
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières											
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <table style="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Impôts sur les bénéfices</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Taxe sur la valeur ajoutée</td> <td style="text-align: right;">8 547</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Autres impôts, taxes & versements assimilés</td> <td style="text-align: right;">8 547</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Divers</td> <td style="text-align: right;">168</td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	Impôts sur les bénéfices		Taxe sur la valeur ajoutée	8 547	Autres impôts, taxes & versements assimilés	8 547	Divers	168	136 301 263 411	136 301 263 411	
Impôts sur les bénéfices												
Taxe sur la valeur ajoutée	8 547											
Autres impôts, taxes & versements assimilés	8 547											
Divers	168											
TOTAUX		408 426	408 426									
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <ul style="list-style-type: none"> - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice 											

visé par le
commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	261 329
Disponibilités	
TOTAL	261 329

**visé par le
commissaire aux comptes**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	184 940	184 940		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		101 697	101 697		
Personnel & comptes rattachés		10 902	10 902		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		21 929	21 929		
Etat & autres collectiv. publiques					
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 161	3 161		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	3 935	3 935		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		4 036	4 036		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		23 586	23 586		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 000	1 000		
TOTAUX		355 187	355 187		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**visé par le
commissaire aux comptes**

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 574
Dettes fiscales et sociales	14 580
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	23 586
TOTAL DES CHARGES À PAYER	43 872

visé par le
commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						

visé par le
commissaire aux comptes

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

visé par le
commissaire aux comptes

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

visé par le
commissaire aux comptes