RCS : SAVERNE
Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00365
Numéro SIREN : 352 405 294
Nom ou dénomination : GRAPHIDECOR

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2021 sous le numéro de dépôt 2750

098365

12 JUIL. 2021

B2750

GRAPHIDECOR
Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros
Siège social : Parc d'Activités d'Alsace Bossue - 67320 THAL DRULINGEN
RCS SAVERNE 352 405 294

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 857 942,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 857 942,88 euros

En totalité au compte "Autres réserves"
Qui s'élève ainsi à 3 270 655,88 euros.

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

Exercice	Dividendes	Montant éligible en son principe à la réfaction de 40%
31/12/2019	250 000 euros	250 000 euros
31/12/2018	250 000 euros	250 000 euros
31/12/2017	250 000 euros	250 000 euros

Certifié conforme
La Présidente
Pour la société GA HOLDING
Monsieur Patrick PAQUIER

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 205

Désignation de l'entreprise : SAS GRAPHIDECOR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : RUE DE L'ATELIER 67320 THAL DRULINGEN — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 5 2 4 0 5 2 9 4 0 0 0 3 9 — Néant ☐ *

Certifié conforme à l'original :

Exercice N clos le, 31/12/2020

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	6500	AG 285	6215
	Fonds commercial (1)	AH	1000	AI	1000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1453800	AS 1287871	165929
	Autres immobilisations corporelles	AT	298755	AU 174062	124692
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	16222	CV	16222
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	1792	BE	1792
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	42210	BI	42210
	TOTAL (II)	BJ	1820282	BK 1462219	358063
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	745531	BM	745531
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	892293	BS	892293
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5287	BW	5287
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1484335	BY 1002	1483333
	Autres créances (3)	BZ	320829	CA	320829
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	4468636	CG	4468636
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	56136	CI	56136
	TOTAL (III)	CJ	7973051	CK 1002	7972048
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	9793333	1A 1463221	8330112

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 :

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

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : SAS GRAPHIDECOR — Néant ☐*

Exercice N : 31122020

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 80000.)		DA	80000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	8000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	2412713
	Report à nouveau		DH	959608
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	857942
	Subventions d'investissement		DJ	54745
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	4373008
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	2039597
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	5000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1901
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1280953
	Dettes fiscales et sociales		DY	620907
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	8743
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	3957103
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	8330112

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)		1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1999947
(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.

edi-tdfc

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : SAS GRAPHIDECOR — Néant ☐*

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD	2232889	FE	2079	FF	2234968	
	Production vendue — services *	FG	6899917	FH		FI	6899917	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9132806	FK	2079	FL	9134885	
	Production stockée *					FM	-250649	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	126187	
	Autres produits (1) (11)					FQ	601	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9011024	
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	3086985	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	323389	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2535735	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	113106	
	Salaires et traitements *					FY	1351441	
	Charges sociales (10)					FZ	328014	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements *					GA	114720	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	834	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7854228	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	1156796	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7675	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	7675	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	850	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	850	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	6824	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	1163621	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : SAS GRAPHIDECOR — Néant ☐*

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	64272
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	64272
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	39277
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	39277
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	24995
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	330674
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9082972
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8225029
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	857942

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)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	198200
	— Crédit-bail immobilier	HQ	126974
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	126187
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(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 — obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

		Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :		
	Détail en annexe		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

KPMG

SAS GRAPHIDECOR

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2020

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Fusion-Absorption 2
1.2. Impact de l'épidémie de COVID-19 sur les comptes de l'exercice 2
1.3. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 3
2.1.2. Immobilisations corporelles 3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.3. Immobilisations financières 4
2.1.4. Stocks 4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 4
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués 4
2.1.5. Produits à recevoir 5
2.1.6. Créances 6
2.2. Passif 7
2.2.1. Capitaux propres 7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes 8
2.2.3. Charges à payer 9
3. Informations relatives au compte de résultat 9
4. Impôt sur les bénéfices 10
5. Autres informations 10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 11
5.3. Engagements hors bilan 12
5.4. Honoraires CAC 12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Fusion-Absorption

Un traité de Fusion-Absorption avec effet rétroactif fiscal et comptable au 01 janvier 2020 a été signé entre la société Amann Packaging et la société Graphidécor. L'opération de Fusion a pour objectif de simplifier et rationaliser la structure juridique du groupe dont les deux sociétés font partie. Les deux sociétés sont détenues à 100% par GA HOLDING.

1.2. Impact de l'épidémie de COVID-19 sur les comptes de l'exercice

Les états financiers de la société ont été établis dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19. Les activités ont commencé à être affectées par l'épidémie liée au COVID-19 à la fin du premier trimestre 2020. Face à l'arrêt brutal de l'activité et dans le cadre des mesures prisent par le gouvernement pour limiter la propagation du virus, la société a eu recours :

- Au dispositif d'activité partielle
- Au prêt garanti par l'Etat auprès de ses partenaires bancaires
- A l'ensemble des mesures légales à sa disposition afin de bénéficier des reports de paiements

Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date de l'arrêté des comptes au 31 décembre 2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.3. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	320 877	-		-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	49 631	-		-
Matériel de transport	-	1 939	-		-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	10 901	-		-
Emballages récupérables et divers	-	-	-		-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-		-
Avances et acomptes	-	-	-		-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	217	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	1 793	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	595	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant	
INTÉRÊTS COURUS		
Immobilisations financières		-
Participations groupe		-
Participations Hors groupe		-
Clients		-
Associés		-
Valeurs mobilières de placements		-
AUTRES PRODUITS		
Factures à établir		75 201
RRR à obtenir, avoirs à recevoir		-
Personnel		-
Sécurité sociale		-
Etat		-
Divers		-

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		42 211	-	42 211
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		1 203	1 203	-
	Autres créances clients		1 483 133	1 483 133	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		58	58	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	49 002	49 002	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	163 258	163 258	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	108 512	108 512	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			56 136	56 136	-
TOTAL					

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	80 000	-	-	80 000
Primes, réserves et écarts	1 965 372	455 341	-	2 420 713
Report à nouveau	-	959 608	-	959 608
Résultat	681 671	176 272	-	857 943
Subventions d'investissement	119 017	-	64 272	54 745
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

Le capital est composé de 500 actions de 160 euros de valeur nominale.

La fusion a pour effet l'absorption des capitaux propres de la société Amann packaging au 01 janvier 2020.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +		A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-		-
Autres emprunts obligataires	-	-	-		-
Emprunts et dettes établissement de crédit					
- A 1 an max à l'origine	-	-	-		-
- A + d'1 à l'origine	2 039 597	84 343	1 955 254		-
Emprunts et dettes financières Divers	5 000	5 000	-		-
Fournisseur et comptes rattachés	1 275 665	1 275 665	-		-
Personnel et comptes rattachés	179 434	179 434	-		-
Sécurité sociales et autres organismes	141 312	141 312	-		-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-		-
TVA	238 429	238 429	-		-
Obligations cautionnées	-	-	-		-
Autres impôts et taxes	61 732	61 732	-		-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-		-
Groupe et associés	-	-	-		-
Autres dettes	8 744	8 744	-		-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-		-
Produits constatés d'avance	-	-	-		-
TOTAL					

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant	
CONGES A PAYER		
Congés provisionnés		94 416
Charges sociales provisionnées		24 080
Charges fiscales provisionnées		-
INTERETS COURUS		
Emprunts et dettes assimilées		-
Dettes part. groupes		-
Dettes part. hors groupes		-
Dettes sociétés en participation		-
Fournisseurs		-
Associés		-
Banques		-
Concours bancaires courants		-
AUTRES CHARGES		
Factures à recevoir		318 623
RRR à accorder, avoirs à établir		-
Participation des salariés		-
Personnel		-
Sécurité sociale		-
Autres charges fiscales		60 585
Divers		-
TOTAL		

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	2 232 889	2 079	2 234 968
- Services	6 899 917	-	6 899 917
Chiffre d'affaires net	9 132 807	2 079	9 134 886

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		1 163 621	24 996
Impôts :	Au taux de : 28%	324 365	7 299
	Crédit d'impôt mécénat	-990	
[redacted]			

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	111 435	111 435
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 0.33

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	86 650	1 363 350	1 642 260		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs		1 039 554	555 318		
- Dotations de l'exercice		34 084	450 516		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs		1 622 856	703 352		
- Exercices		126 975	196 674		
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	79 625	420 488	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	86 650	41 404	494 597	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL					
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus			3 780		
- A plus d'1 an et 5 ans au plus		1	12 130		
- A plus de 5 ans					
TOTAL		1	16 240		
Montant pris en charge dans l'exercice		126 975	196 991		

5.3. Engagements hors bilan

	N	N-1	
Effets escomptés non échus	-		
Cautions données	5 000		5 000
Cautions reçues			-
Nantissements et hypothèques			-

5.4. Honoraires CAC

	CAC 1	CAC 2	
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	8 500 €		
Au titre d'autres prestations			
Honoraires totaux	8 500 €		

EXPERT-COMPTABLE

FIDUCIAIRE MICHEL EMMANUEL

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL au capital de 100.000 Euros
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de la région Lorraine et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Metz
RCS Metz TI 791 717 663 – SIRET 791 717 663 00011 – Code APE 6920Z – N° intracommunautaire FR 40 791717663

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

GRAPHIDECOR SAS

Parc d'activités d'Alsace Bossue – 67320 THAL - DRULINGEN

Exercice clos le 31 décembre 2020

Ce rapport contient 21 pages (y compris celle-ci)

57 Rue Jeanne d'Arc - 57 220 TETERCHEN
Téléphone : 03.54.21.14.06
Email : emichel@fme.ec

GRAPHIDECOR SAS

Siège social : Parc d'activité Alsace bossue – 67320 THAL DRULINGEN

Capital social : 80.000 euros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GRAPHIDECOR SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la présidente le 18 mars 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date 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 1er 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 1.1 de l'annexe des comptes annuels relatif à la fusion-absorption par la société GRAPHIDECOR SAS de la société AMMANN PACKAGING SAS.

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 et notamment sur le traitement de la fusion-absorption par la société GRAPHIDECOR SAS de la société AMMANN PACKAGING SAS.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associée unique appelée à statuer sur les comptes.

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 présidente.

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.

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.

Fait à TETERCHEN, le 14 juin 2021

FIDUCIAIRE MICHEL EMMANUEL SARL

FIDUCIAIRE
MICHEL EMMANUEL
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
57 RUE JEANNE D'ARC
57 220 TETERCHEN
06.86.46.68.33.

MICHEL Emmanuel

KPMG

Bilan actif

GRAPHIDECOR

Actif			Exercice au 31/12/2020			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	6 500	285	6 215	
		Fonds commercial (1)	1 000		1 000	
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	7 500	285	7 215	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	1 453 800	1 287 871	165 929	228 329
		Autres immobilisations corporelles	298 755	174 062	124 692	132 562
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 752 556	1 461 934	290 622	360 891
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	16 222		16 222	16 005
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	1 792		1 792	
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	42 210		42 210	41 615
		TOTAL	60 225		60 225	57 620
[redacted]			1 820 282	1 462 219	358 063	418 512
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	745 531		745 531	841 499
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis	892 293		892 293	970 893
		Marchandises				
		TOTAL	1 637 825		1 637 825	1 812 392
	Avances et acomptes versés sur commandes		5 287		5 287	
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	1 484 335	1 002	1 483 333	1 520 475
		Autres créances	320 829		320 829	313 439
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 805 165	1 002	1 804 163	1 833 915
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	4 468 636		4 468 636	779 211
		TOTAL	4 468 636		4 468 636	779 211
Charges constatées d'avance			56 136		56 136	21 198
[redacted]			7 973 051	1 002	7 972 048	4 446 717
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			9 793 333	1 463 221	8 330 112	4 865 229

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété [redacted]

Edité à partir de Loop Va 21.3

KPMG Bilan passif

GRAPHIDECOR

	Passif	Au 31/12/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 412 713	1 957 372
	Report à nouveau	959 608	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	857 942	681 670
	Situation nette avant répartition	4 318 263	2 727 042
	Subvention d'investissement	54 745	119 017
	Provisions réglementées		
	Total	4 373 008	2 846 059
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 039 597	244 021
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 000	5 750
	Total	2 044 597	249 772
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	1 901	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 280 953	1 469 899
	Dettes fiscales et sociales	620 907	298 505
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 743	991
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 910 604	1 769 397
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	3 957 103	2 019 169
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	8 330 112	4 865 229
	Crédit-bail immobilier	207 678	315 707
	Crédit-bail mobilier	734 588	930 505
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 955 254	160 127
	à moins d'un an	1 999 947	1 859 042
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop Va.21.2

KPMG

Compte de résultat

GRAPHIDECOR

Périodes			Durées	
	01/01/2019	31/12/2019		12 mois
	01/01/2020	31/12/2020		12 mois

			France	Exportation	Total		Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises						
	Production vendue : - Biens		2 232 889	2 079	2 234 968		2 260 107
	- Services		6 899 917		6 899 917		5 460 682
	Chiffre d'affaires net		9 132 806	2 079	9 134 885		7 720 790
	Production stockée				-250 649		422 297
	production immobilisée						
	Produits nets partiels sur opérations à long terme						
	Subventions d'exploitation						24 980
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				126 187		152 662
	Autres produits				601		1 531
		Total			9 011 024		8 322 261
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats					
		Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			3 086 985		3 855 506
		Variation de stocks			323 389		-393 253
	Autres achats et charges externes (3)				2 535 735		2 674 584
	Impôts, taxes et versements assimilés				113 106		78 032
	Salaires et traitements				1 351 441		920 622
	Charges sociales				328 014		266 642
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements		114 720		77 816
			provisions				
		• sur actif circulant					
		• pour risques et charges					
	Autres charges				834		432
		Total			7 854 228		7 480 384
		Résultat d'exploitation A			1 156 796		841 877
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B						
	Perte supportée ou bénéfice transféré C						
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)						
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)						
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				7 675		37 915
	Reprises sur provisions, transferts de charges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total			7 675		37 915
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions						
	Intérêts et charges assimilées (5)				850		221
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total			850		221
		Résultat financier D			6 824		37 694
					1 163 621		879 571

Edité à partir de Loop V4.21.3

Compte de résultat

GRAPHIDECOR

Périodes			Durées	
	01/01/2019	31/12/2019		12 mois
	01/01/2020	31/12/2020		12 mois

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		64 272	80 983
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	64 272	80 983
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		39 277	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	39 277	
	Résultat exceptionnel	F	24 995	80 983
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	330 674	278 884
[illegible]			855 942	681 670

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	198 200	376 375
	- redevances de crédit-bail immobilier	126 974	127 083
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Edité à partir de Loop V4.21.3

KPMG

SAS GRAPHIDECOR

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2020

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Fusion-Absorption 2
1.2. Impact de l'épidémie de COVID-19 sur les comptes de l'exercice 2
1.3. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 3
2.1.2. Immobilisations corporelles 3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.3. Immobilisations financières 4
2.1.4. Stocks 4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 4
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués 4
2.1.5. Produits à recevoir 5
2.1.6. Créances 6
2.2. Passif 7
2.2.1. Capitaux propres 7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes 8
2.2.3. Charges à payer 9
3. Informations relatives au compte de résultat 9
4. Impôt sur les bénéfices 10
5. Autres informations 10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 11
5.3. Engagements hors bilan 12
5.4. Honoraires CAC 12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Fusion-Absorption

Un traité de Fusion-Absorption avec effet rétroactif fiscal et comptable au 01 janvier 2020 a été signé entre la société Amann Packaging et la société Graphidécor. L'opération de Fusion a pour objectif de simplifier et rationaliser la structure juridique du groupe dont les deux sociétés font partie. Les deux sociétés sont détenues à 100% par GA HOLDING.

1.2. Impact de l'épidémie de COVID-19 sur les comptes de l'exercice

Les états financiers de la société ont été établis dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19. Les activités ont commencé à être affectées par l'épidémie liée au COVID-19 à la fin du premier trimestre 2020. Face à l'arrêt brutal de l'activité et dans le cadre des mesures prisent par le gouvernement pour limiter la propagation du virus, la société a eu recours :

- Au dispositif d'activité partielle
- Au prêt garanti par l'Etat auprès de ses partenaires bancaires
- A l'ensemble des mesures légales à sa disposition afin de bénéficier des reports de paiements

Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date de l'arrêté des comptes au 31 décembre 2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.3. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	320 877	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	49 631	-	-
Matériel de transport	-	1 939	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	10 901	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts	
Participations évaluées par équivalence	-	-	-		-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	217	-		-
Créances rattachées à des participations	-	-	-		-
Autres titres immobilisés	-	1 793	-		-
Prêts et autres immobilisations financières	-	595	-		-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	75 201
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		42 211	-	42 211
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		1 203	1 203	-
	Autres créances clients		1 483 133	1 483 133	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		58	58	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	49 002	49 002	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	163 258	163 258	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	108 512	108 512	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			56 136	56 136	-
TOTAL					

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	80 000	-	-	80 000
Primes, réserves et écarts	1 965 372	455 341	-	2 420 713
Report à nouveau	-	959 608	-	959 608
Résultat	681 671	176 272	-	857 943
Subventions d'investissement	119 017	-	64 272	54 745
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
[illegible]				

Le capital est composé de 500 actions de 160 euros de valeur nominale.

La fusion a pour effet l'absorption des capitaux propres de la société Amann packaging au 01 janvier 2020.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	2 039 597	84 343	1 955 254	-
Emprunts et dettes financières Divers	5 000	5 000	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 275 665	1 275 665	-	-
Personnel et comptes rattachés	179 434	179 434	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	141 312	141 312	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	238 429	238 429	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	61 732	61 732	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	8 744	8 744	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL				

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	94 416
Charges sociales provisionnées	24 080
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	318 623
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	60 585
Divers	-
TOTAL	

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	2 232 889 6 899 917	2 079 -	2 234 968 6 899 917
Chiffre d'affaires net	9 132 807	2 079	9 134 886

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel	
Résultat avant impôts		1 163 621	24 996	
Impôts :	Au taux de : 28%	324 365	7 299	
	Crédit d'impôt mécénat	-990		
[illegible]		[illegible]	[illegible]	

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	111 435	111 435
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 0.33

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	86 650	1 363 350	1 642 260		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs		1 039 554	555 318		
- Dotations de l'exercice		34 084	450 516		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs		1 622 856	703 352		
- Exercices		126 975	196 674		
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	79 625	420 488	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	86 650	41 404	494 597	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL					
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus			3 780		
- A plus d'1 an et 5 ans au plus		1	12 130		
- A plus de 5 ans					
TOTAL		1	16 260		
Montant pris en charge dans l'exercice		126 975	196 991		

5.3. Engagements hors bilan

	N	N-1	
Effets escomptés non échus	-		
Cautions données	5 000		5 000
Cautions reçues			-
Nantissements et hypothèques			-

5.4. Honoraires CAC

	CAC 1	CAC 2	
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	8 500 €		
Au titre d'autres prestations			
Honoraires totaux	8 500 €		