Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/08/2024 - 15968 - 1963 B 00057 - 631 620 572 - FILCLAIR

FILCLAIR
Greenhouse technology

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

certifié conforme
le président

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	242 394	216 854	25 540	25 120
Fonds commercial (1)	779 670		779 670	779 670
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*1 022 065*	*216 854*	*805 211*	*804 791*
Immobilisations corporelles				
Terrains	167 021		167 021	167 021
Constructions	2 381 931	2 253 259	128 672	166 786
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 437 149	2 237 974	199 175	132 929
Autres immobilisations corporelles	660 511	597 151	63 360	82 490
Immobilisations en cours	49 060		49 060	65 629
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*5 695 674*	*5 088 385*	*607 289*	*614 857*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 876		5 876	5 876
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 206		23 206	22 800
Total immobilisations financières	*29 083*		*29 083*	*28 676*
ACTIF IMMOBILISE	**6 746 823**	**5 305 239**	**1 441 583**	**1 448 325**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	348 960	1 015	347 944	367 165
En cours de production de biens	135 503	87	135 415	102 183
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	207 555	2 070	205 484	242 425
Marchandises	601 748	26 046	575 701	599 417
Total des stocks	*1 293 767*	*29 220*	*1 264 547*	*1 311 192*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 333		5 333	16 663
Clients et comptes rattachés	1 889 500	231 059	1 658 441	1 622 055
Autres créances	1 732 655		1 732 655	1 775 994
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*3 627 489*	*231 059*	*3 396 430*	*3 414 713*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	873 732		873 732	366 840
Total disponibilités et divers	*873 732*		*873 732*	*366 840*
ACTIF CIRCULANT	**5 794 989**	**260 279**	**5 534 710**	**5 092 746**
Charges constatées d'avance	140 835		140 835	70 815
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 328		2 328	
TOTAL GENERAL	**12 684 976**	**5 565 518**	**7 119 457**	**6 611 887**

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 1 502 570	1 502 570	1 502 570
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	150 257	150 257
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	99 540	99 540
Report à nouveau	(2 159 418)	(864 602)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**59 888**	**(1 294 815)**
Total situation nette	*(347 161)*	*(407 050)*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	105 318	132 579
CAPITAUX PROPRES	**(241 843)**	**(274 470)**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	13 662	32 821
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**13 662**	**32 821**
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 752 065	833 332
Emprunts et dettes financières divers	422 541	586 216
Total dettes financières	*3 174 607*	*1 419 548*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	755 149	1 664 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 205 329	2 357 771
Dettes fiscales et sociales	910 434	1 040 364
Total dettes d'exploitation	*3 870 913*	*5 063 076*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 391	63 360
Total dettes diverses	*183 391*	*63 360*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	118 727	307 550
DETTES	**7 347 638**	**6 853 536**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 119 457**	**6 611 887**

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	3 121 544	2 817 961	5 939 505	4 892 294
Production vendue : - biens	3 734 564	2 317 513	6 052 078	5 192 418
Production vendue : - services	1 111 054	495 833	1 606 888	1 522 100
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**7 967 163**	**5 631 308**	**13 598 471**	**11 606 813**
Production stockée			(4 791)	(64 030)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			115 801	110 144
Autres produits (1) (11)			680	2 859
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**13 710 162**	**11 655 786**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			4 324 131	3 709 921
Variation de stock (marchandises)			25 953	(10 099)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 064 545	2 705 180
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			18 209	45 600
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			2 927 718	3 178 458
Total charges externes			*10 360 557*	*9 629 061*
Impôts, taxes et versements assimilés			**201 023**	**183 881**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 915 233	1 908 196
Charges sociales (10)			907 147	900 787
Total charges de personnel			*2 822 381*	*2 808 984*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			107 214	105 671
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			100 982	95 782
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 020	9 456
Total dotations d'exploitation			*213 217*	*210 910*
Autres charges (12)			47 842	1 185
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**13 645 022**	**12 834 024**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**65 139**	**(1 178 237)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			24 778	32 877
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			1 946	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**26 724**	**32 877**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			41 852	56 660
Différences négatives de change			22 364	9 453
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**64 216**	**66 113**
RESULTAT FINANCIER			**(37 491)**	**(33 236)**
RESULTAT COURANT			**27 648**	**(1 211 473)**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	41 381	30 096
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**41 381**	**30 096**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100 094
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	14 119	17 761
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**14 119**	**117 855**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**27 261**	**(87 759)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(4 979)	(4 418)
TOTAL DES PRODUITS	**13 778 269**	**11 718 760**
TOTAL DES CHARGES	**13 718 380**	**13 013 576**
BENEFICE ou PERTE	**59 888**	**(1 294 815)**

ANNEXE

Exercice clos le 31 décembre 2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total du bilan est de 7.119.457 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020. Le résultat dégagé est un bénéfice de 59.888 euros.

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

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Liste des Informations	Note N°	Produites	Non applicable
A. REGLES ET METHODES COMPTABLES	A	A	
B. EVENEMENTS MARQUANTS & Evènements postérieurs à la clôture	B	B	
C. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	C	C	
- Capital social et variation capitaux propres	1	1	
- Parts bénéficiaires	2		2
- Ecarts de réévaluation	3		3
- Etat des provisions	4	4	
- Etat de l'actif immobilisé	5	5	
- Etat des amortissements	6	6	
- Frais d'établissement	7		7
- Frais de recherche et de développement	8	8	
- Fonds commercial	9	9	
- Autres immobilisations incorporelles	10	10	
- Immobilisations corporelles	11	11	
- Titres immobilisés	12	12	
- Créances immobilisées	13	13	
- Stocks	14	14	
- Différences d'évaluation sur éléments du stock	15		15
- Créances et dettes	16	16	
- Etats des échéances des créances et des dettes	17	17	
- Avances aux dirigeants	18		18
- Informations concernant les entreprises liées	19	19	
- Différences d'évaluation sur titres de placement	20		20
- Disponibilités	21	21	
- Charges et produits constatés d'avance-Charges à payer et produits à recevoir	22	22	
- Charges à répartir	23		23
- Prime de remboursement des obligations	24		24
- Ecart de conversion en monnaies étrangères	25		25
- Ventilation du montant net du C.A.	26	26	
- Ventilation de l'effectif moyen	27	27	
- Charges et produits financiers (entreprises liées)	28		28
- Charges et produits exceptionnels	29	29	
- Ventilation de l'impôt sur les sociétés	30	30	
- Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	31	31	
D. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
- Dettes garanties par des sûretés réelles	32	32	
- Engagements financiers hors crédit-bail	33		33
- Information en matière de crédit-bail	34		34
- Engagements pris en matière de pensions, retraites,	35	35	
- Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	36	36	
- Honoraires du commissaire aux comptes	37	37	
- Filiales et participations	38	38	

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été élaborés et présentés conformément aux règles et méthodes comptables en vigueur en France (règlement comptable de l'ANC 2014-03) 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 des comptes annuels.

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

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

B – EVENEMENTS MARQUANTS & EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Evènements marquants :

L'entreprise constate que 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 ont eu un impact significatif sur son activité sur le marché français sur les 9 derniers mois de l'exercice.

L'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires sur la France de près de 8 % ; l'activité Export ayant quant à elle fortement progressée (+ 91 %) sur la même période. Au global, le chiffre d'affaires est en progression de près de 17 %. L'activité française a été aussi marquée par l'arrêt de tous les montages en cours entre les mois de mars 2020 et juin 2020, ceux qui étaient programmés n'ont pu débuter. L'ensemble de cette activité n'a pu reprendre que très progressivement. Enfin, l'entreprise a sollicité et obtenu des prêts garantis par l'Etat.

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate, à la date d'arrêté des comptes, que cette crise sanitaire n'a pas eu d'un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2021.

L'entreprise a déjà constaté une progression du chiffre d'affaires sur la France de près de 28 % sur la période comprise entre le 1er janvier 2021 et le 30 avril 2021 ; l'activité Export ayant quant à elle diminuée de 12% sur la même période. Au global, depuis le 1er janvier 2021 jusqu'au 30 avril 2021, le chiffre d'affaires est en progression de 9 %. Enfin, l'entreprise constate une forte volatilité des prix des matières premières.

Information sur l'absence d'incertitude significative concernant la continuité d'exploitation postérieurement à la clôture de l'exercice :

Malgré une réduction de l'activité commerciale de terrain et à des difficultés en matière de transport de biens, l'entreprise n'a pas eu recours à l'activité partielle. Enfin, l'entreprise avait obtenu lors du présent exercice des prêts garantis par l'Etat, et ces prêts ont fait l'objet d'une prorogation de différé de remboursement d'une année supplémentaire. La société considère que ses besoins de trésorerie sont couverts par ces prêts et par son activité qui est en progression sur le premier quadrimestre 2021.

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

C - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1. CAPITAL SOCIAL

Catégories de Parts ou titres	Nombre de titres				Valeur Nominale
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Ordinaires	20 305	-	-	20 305	74 €

Variation capitaux Propres :

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Capital	1 502 570				1 502 570
Réserve légale	150 257				150 257
Autres réserves	99 540				99 540
Report à nouveau	-864 602	-1 294 815			-2 159 418
Résultat Exercice	-1 294 815	1 294 815		59.888	59 888
Amortissements dérogatoires	132 579	14 119	41 381		105 318
TOTAL	-274 470	14 119	41 381		-241 843

2. PARTS BENEFICIAIRES : Néant

3. ECARTS DE REEVALUATION : Néant

4. ETAT DES PROVISIONS

	Provisions réglementées	Provisions pour risques et charges	Provisions pour dépréciations	TOTAL
Montant au début de l'exercice	132 579	32 821	239 690	405 091
Augmentation	14 119	5 020	100 982	120 122
Diminution	41 381	24 179	80 393	145 954
Montant à la fin de l'exercice	105 318	13 662	260 279	379 259

5. ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations Corporelles	Immobilisations financières	Total
Valeur brute au début de l'exercice	1 009 976	5 618 699	28 676	6 657 352
Acquisitions, créations apports reçus et prêts accordés	15 396	111 531	1 206	128 134
Cessions, mises hors service, apports effectués et remboursements sur prêts	3 307	34 556	800	38 663
Valeur brute à la fin de l'exercice	1 022 065	5 695 674	29 083	6 746 823

6. ETAT DES AMORTISSEMENTS

Amortissements pour dépréciation	Immobilisations incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Amortissements cumulés au début de l'exercice	205 184	5 003 841	5 209 026
Augmentation	14 977	92 237	107 214
Diminution	3 307	7 694	11 001
Amortissements cumulés à la fin de l'exercice	216 854	5 088 385	5 305 239

7. FRAIS D'ETABLISSEMENT : Néant

8. FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT :

Les frais de recherche et de développement et frais assimilés sont comptabilisés en charges. Ils ont fait l'objet d'un crédit d'impôt recherche à hauteur d'un montant de 4.979 euros pour lequel un remboursement est demandé.

9. FONDS COMMERCIAL

Eléments	Valeur brute au bilan	Taux d'amortissement
- Droit au bail	-	-
- Eléments acquis du fonds de commerce	1 022	-
- Eléments du fonds de commerce reçus en apport	778 649	-
- Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation	-	-

10. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les brevets, concessions, licences et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

Eléments	Valeur brute au bilan	Durée d'amortissement
- Marque	9 147	-
- Logiciels informatiques	233 248	3 ans à 5 ans

11. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

	durée	méthode
Constructions (structure)	25 ans	Linéaire
Agencements des constructions	10 ans à 20 ans	Linéaire
Matériels industriels	5 ans à 10 ans	Linéaire
Outillages industriels	5 ans à 8 ans	Linéaire/Dégressif
Installations générales diverses	5 ans à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	3 ans à 10 ans	Linéaire/Dégressif
Mobilier	10 ans à 15 ans	Linéaire

12. TITRES IMMOBILISES : confère note 38

13. CREANCES IMMOBILISEES

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées ont été évalués à leur valeur nominale.

14. STOCKS (ET EN-COURS)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré-premier sorti (fifo). Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour cette évaluation.
Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage. L'imputation des frais fixes de production est fondée sur la base des capacités normales de production de l'entreprise définie en fonction des moyens dont elle dispose et de la production qu'elle peut raisonnablement en attendre (méthode de l'imputation rationnelle).

Il est calculé une provision pour dépréciation pour chaque article en stock à hauteur de 50%, 75% ou 100% de la valeur de cet article en cas d'absence de mouvement de sortie de stock sur respectivement l'année antérieure, les deux années antérieures et sur les trois années antérieures jusqu'à la date de calcul.

Valeur des stocks à la clôture :

	Valeur brute	Provision	Valeur nette
Matières premières et autres appro.	348 960	1 015	347 944
En cours de production de biens	135 503	87	135 415
Produits intermédiaires et finis	207 555	2 070	205 484
Marchandises	601 748	26 046	575 701
Total des Stocks	1 293 766	29 218	1 264 544

15. DIFFERENCES D'EVALUATION SUR LES ELEMENTS FONGIBLES DU STOCK : néant

16. CREANCES ET DETTES

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

17. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
- Capital souscrit non appelé			
- Créances rattachées à des participations			
- Prêts			
- Autres immobilisations financières	23 206		23 206
ACTIF CIRCULANT			
- Avances et acomptes versés sur commandes	5 333	5 333	
- Créances clients et comptes rattachés (1)	1 889 500	1 618 023	271 477
- Personnel et comptes rattachés	16 550	16 550	
- Créances fiscales et sociales	50 845	50 845	
- Autres créances	1 665 258	1 665 258	
- Charges constatées d'avance	140 835	140 835	
- Ecart de conversion Actif			
- Capital souscrit appelé, non versé			
TOTAL GENERAL	3 791 527	3 496 844	294 683
(1) dont effets à recevoir	5 747		

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 752 065	337 572	2 258 492	156 001
Emprunts et dettes financières divers	102 422	102 422		
Avances et acomptes reçus sur commandes	755 149	755 149		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (1)	2 205 329	2 205 329		
Personnel et comptes rattachés	481 570	481 570		
Dettes fiscales et sociales	428 862	428 862		
Groupe et associés	320 119	320 119		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	183 391	183 391		
Produits constatés d'avance	118 727	118 727		
Ecart de conversion Passif				
TOTAL GENERAL	7 347 634	4 933 141	2 258 492	156 001
(1) dont effets à payer	29 046			

18. AVANCES AUX DIRIGEANTS : Néant

19. INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES :
Confère note 38

20. DIFFERENCES D'EVALUATION SUR TITRES DE PLACEMENT : Néant

21. DISPONIBILITES
Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

22. CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL	Charges à payer non déductibles
Charges constatées d'avance	140 790	45		140 835	
Produits constatés d'avance	118 727			118 727	
Charges à payer :					
Emprunts et dettes fin.		2 422		2 422	
Autres dettes fin.		26		26	
Fournisseurs	223 538			223 538	
Personnel et org.soc.	690 224			690 224	350 033
Etat	23 911			23 911	
Divers					
Banques					
Clients	148 329			148 329	
Produits à recevoir :					
Fournisseurs	4 076			4 076	
Clients	30 199			30 199	
Etat, Org. sociaux			4 979	4 979	
Autres	8 832			8 832	

23. CHARGES A REPARTIR : Néant

24. PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS : Néant

25. ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES : néant

26. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par secteurs d'activité	
Production vendue (biens)	6 052 078
Production vendue (services)	1 606 888
Ventes de marchandises	5 939 505
TOTAL	13 598 471
Par secteurs géographiques	
FRANCE	7 967 163
EXPORT	5 631 308
TOTAL	13 598 471

27. VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	Effectif moyen sur l'exercice	Au 31/12/2020
Ingénieurs et cadres	17,0	17
Agents de maîtrise	6,3	5
Employés et techniciens	6,5	6
Ouvriers	14,7	16
TOTAL	44,5	44

28. CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES : Néant

29. CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

	Charges	Produits
Amortissements dérogatoires	14 119	41 381

30. VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Ventilation	Avant Impôt	Impôt	Après impôt
Résultat courant	27 648		27 648
Résultat exceptionnel	27 261		27 261
Résultat comptable	54 909	- 4 979 *(1)*	59 888

(1) : crédit d'impôt

31. RESULTAT HORS EVALUATION FISCALE DEROGATOIRE

Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	59 888
+ impôts sur les sociétés	
- créances d'impôt sur les sociétés	-4 979
= résultat avant impôt sur les bénéfices	54 909
+ amortissements dérogatoires (dotations reprises)	-27 261
-	
+ autres provisions réglementées (dotations reprises)	-
-	
+ autres évaluations dérogatoires	-
Résultat hors incidence des évaluations dérogatoires (avant impôt)	27 648

D. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

32. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Nature de la dette	Montant garanti par des sûretés réelles	Nature de la sûreté consentie
néant	néant	Néant

33. MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS CREDIT-BAIL

ENGAGEMENTS DONNES						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals						
Cautions						
Effets escomptés non échus						
Autres engagements donnés	900.000					900.000
TOTAL	900.000					900.000
		Accordés par				
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals, cautions et garanties	160.000					160.000
Autres engagements reçus						
TOTAL	160.000					160.000

34. INFORMATIONS EN MATIERE DE CREDIT-BAIL

Postes du bilan	Valeur d'origine	Redevances versées (H.T.)		Dotations aux amortissements	
		Exercice	Cumul	Exercice	Cumul
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
TOTAL	0	0	0	0	0

Postes du bilan	Redevances restant à payer (H.T.)				Prix d'achat résiduel (H.T.)
	Jusqu'à 1 an	+ 1 an à 5 ans	+ 5 ans	Total	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
TOTAL	0	0	0	0	0

35. ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITES.

Engagements retraite : Le montant des engagements de retraite des salariés (engagements qui n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation) est évalué au 31/12/2020 à 468.511 €. A la clôture de l'exercice précédent, le montant était évalué à 420.510 €.
Méthode d'évaluation utilisée : il s'agit de la méthode rétrospective tenant compte des critères suivants : départ volontaire à la retraite à l'âge légal minimal, salaire de fin de carrière calculé en fonction du salaire actuel avec une hypothèse de progression moyenne de 1,50%/an, taux d'actualisation de 0,10 %, application de la probabilité de présence calculée en application d'un taux de turn-over (en fonction de la catégorie cadre-non cadre), et selon la probabilité de vie (table 13-15), application d'un taux de charges sociales patronales par catégorie (cadre-non cadre).

Autres engagements pris en matière de pensions, retraite et indemnités : néant

36. ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Nature des différences temporaires	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions réglementées	
- Amortissements dérogatoires	105 318
- Provision pour hausse de prix	-
Autres	-
ACCROISSEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	105 318
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
- Congés payés (y.c. charges sociales)	350 033
- Participation des salariés	-
- Effort construction	-
- Autres	3 248
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	353 281
Déficits reportables	5 231 707
Autres	-

37. HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal : 27.856 €

38. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières Partie 1	Capital	Capitaux propres autres que capital et provisions réglementées	Provisions réglementées comprises dans les capitaux propres	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus	
					Brut	Net
FILCLAIR SA de CV	(1)	(1)	(1)	(1)	5 876	5 876

Informations financières Partie 2	Prêts et Avances Consentis	Montant cautions et avals donnés	Chiffre d'Affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
FILCLAIR SA de CV	0	(1)	(1)	(1)	(1)

(1) : informations non fournies en raison du préjudice pouvant résulter de leur divulgation

FILCLAIR
Société par actions simplifiée au capital de 1.502.570 euros
Siège social : 61, Avenue de la Grande Bégude 13770 VENELLES
RCS AIX EN PROVENCE 631 620 572

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2021

certifié conforme le président

Le 29 juin 2021,
A 14 heures 30,

Les associés de la société FILCLAIR se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par lettre recommandée ou mail avec accusé de réception adressée le 8 juin 2021 à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Arnauld THERY, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur François des COURIERES est désigné comme secrétaire.

La société KPMG S.A, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absente excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 20.295 actions sur les 20.305 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale, réunissant 99,95 % du capital, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,

- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,

- la feuille de présence et la liste des associés,

- les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020,

- le rapport de gestion du Président,

- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,

- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,

- un exemplaire des statuts de la Société,

- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,

- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,

- Approbation des charges non déductibles,

- Affectation du résultat de l'exercice,

- Renouvellement/Nomination des commissaires aux comptes titulaire et suppléant,

- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Enfin, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 18.120 euros et qui ont réduit le déficit reportable à due concurrence.

Vote pour : 15.720 voix
Vote contre : 4.575 voix
Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 59.888,95 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	59.888,95 euros
Report à nouveau antérieur :	- 2.159.418,24 euros
Au compte « report à nouveau » : s'élevant ainsi à : - 2.099.529,29 euros	59.888,95 euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la société demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote pour : 15.720 voix
Vote contre : -
Abstention : 4.575 voix
Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune convention visée par l'article L.227-10 du Code de commerce n'a été conclue au titre de l'exercice écoulé.

Vote pour : 15.720 voix
Vote contre : -
Abstention : 4.575 voix
Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constatant que les mandats de la société KPMG S.A, commissaire aux comptes titulaire, et de la société SALUSTRO REYDEL, commissaire aux comptes suppléant, arrivent à expiration à la présente assemblée, décide de les renouveler dans leurs fonctions, soit pour une durée de six exercices expirant à l'issue de l'assemblée générale annuelle des actionnaires tenue dans l'année 2027 et appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2026.

Vote pour : 15.720 voix
Vote contre : 4.575 voix
Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Vote pour : 20.295 voix
Vote contre : -
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président



Le secrétaire



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Certifié conforme
Le président

FILCLAIR S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
FILCLAIR S.A.S.
61 avenue de la Grande Bégude - 13770 Venelles
Ce rapport contient 21 pages
Référence : JE-212-370

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

FILCLAIR S.A.S.

Siège social : 61 avenue de la Grande Bégude - 13770 Venelles
Capital social : €.1.502.570

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée générale de la société FILCLAIR S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FILCLAIR S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des stocks et des créances.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.

Marseille, le 14 juin 2021

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



John Evans
Associé

FILCLAIR
Greenhouse technology

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	242 394	216 854	25 540	25 120
Fonds commercial (1)	779 670		779 670	779 670
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*1 022 065*	*216 854*	*805 211*	*804 791*
Immobilisations corporelles				
Terrains	167 021		167 021	167 021
Constructions	2 381 931	2 253 259	128 672	166 786
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 437 149	2 237 974	199 175	132 929
Autres immobilisations corporelles	660 511	597 151	63 360	82 490
Immobilisations en cours	49 060		49 060	65 629
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*5 695 674*	*5 088 385*	*607 289*	*614 857*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 876		5 876	5 876
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 206		23 206	22 800
Total immobilisations financières	*29 083*		*29 083*	*28 676*
ACTIF IMMOBILISE	**6 746 823**	**5 305 239**	**1 441 583**	**1 448 325**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	348 960	1 015	347 944	367 165
En cours de production de biens	135 503	87	135 415	102 183
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	207 555	2 070	205 484	242 425
Marchandises	601 748	26 046	575 701	599 417
Total des stocks	*1 293 767*	*29 220*	*1 264 547*	*1 311 192*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 333		5 333	16 663
Clients et comptes rattachés	1 889 500	231 059	1 658 441	1 622 055
Autres créances	1 732 655		1 732 655	1 775 994
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*3 627 489*	*231 059*	*3 396 430*	*3 414 713*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	873 732		873 732	366 840
Total disponibilités et divers	*873 732*		*873 732*	*366 840*
ACTIF CIRCULANT	**5 794 989**	**260 279**	**5 534 710**	**5 092 746**
Charges constatées d'avance	140 835		140 835	70 815
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 328		2 328	
TOTAL GENERAL	**12 684 976**	**5 565 518**	**7 119 457**	**6 611 887**

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 1 502 570	1 502 570	1 502 570
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	150 257	150 257
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	99 540	99 540
Report à nouveau	(2 159 418)	(864 602)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**59 888**	**(1 294 815)**
Total situation nette	*(347 161)*	*(407 050)*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	105 318	132 579
CAPITAUX PROPRES	**(241 843)**	**(274 470)**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	13 662	32 821
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**13 662**	**32 821**
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 752 065	833 332
Emprunts et dettes financières divers	422 541	586 216
Total dettes financières	*3 174 607*	*1 419 548*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	755 149	1 664 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 205 329	2 357 771
Dettes fiscales et sociales	910 434	1 040 364
Total dettes d'exploitation	*3 870 913*	*5 063 076*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 391	63 360
Total dettes diverses	*183 391*	*63 360*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	118 727	307 550
DETTES	**7 347 638**	**6 853 536**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 119 457**	**6 611 887**

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	3 121 544	2 817 961	5 939 505	4 892 294
Production vendue : - biens	3 734 564	2 317 513	6 052 078	5 192 418
Production vendue : - services	1 111 054	495 833	1 606 888	1 522 100
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**7 967 163**	**5 631 308**	**13 598 471**	**11 606 813**
Production stockée			(4 791)	(64 030)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			115 801	110 144
Autres produits (1) (11)			680	2 859
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**13 710 162**	**11 655 786**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			4 324 131	3 709 921
Variation de stock (marchandises)			25 953	(10 099)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 064 545	2 705 180
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			18 209	45 600
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			2 927 718	3 178 458
Total charges externes			*10 360 557*	*9 629 061*
Impôts, taxes et versements assimilés			**201 023**	**183 881**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 915 233	1 908 196
Charges sociales (10)			907 147	900 787
Total charges de personnel			*2 822 381*	*2 808 984*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			107 214	105 671
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			100 982	95 782
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 020	9 456
Total dotations d'exploitation			*213 217*	*210 910*
Autres charges (12)			47 842	1 185
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**13 645 022**	**12 834 024**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**65 139**	**(1 178 237)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			24 778	32 877
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			1 946	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**26 724**	**32 877**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			41 852	56 660
Différences négatives de change			22 364	9 453
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**64 216**	**66 113**
RESULTAT FINANCIER			**(37 491)**	**(33 236)**
RESULTAT COURANT			**27 648**	**(1 211 473)**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	41 381	30 096
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**41 381**	**30 096**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100 094
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	14 119	17 761
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**14 119**	**117 855**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**27 261**	**(87 759)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(4 979)	(4 418)
TOTAL DES PRODUITS	**13 778 269**	**11 718 760**
TOTAL DES CHARGES	**13 718 380**	**13 013 576**
BENEFICE ou PERTE	**59 888**	**(1 294 815)**

ANNEXE

Exercice clos le 31 décembre 2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total du bilan est de 7.119.457 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020. Le résultat dégagé est un bénéfice de 59.888 euros.

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

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Liste des Informations	Note N°	Produites	Non applicable
A. REGLES ET METHODES COMPTABLES	A	A	
B. EVENEMENTS MARQUANTS & Evènements postérieurs à la clôture	B	B	
C. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	C	C	
- Capital social et variation capitaux propres	1	1	
- Parts bénéficiaires	2		2
- Ecarts de réévaluation	3		3
- Etat des provisions	4	4	
- Etat de l'actif immobilisé	5	5	
- Etat des amortissements	6	6	
- Frais d'établissement	7		7
- Frais de recherche et de développement	8	8	
- Fonds commercial	9	9	
- Autres immobilisations incorporelles	10	10	
- Immobilisations corporelles	11	11	
- Titres immobilisés	12	12	
- Créances immobilisées	13	13	
- Stocks	14	14	
- Différences d'évaluation sur éléments du stock	15		15
- Créances et dettes	16	16	
- Etats des échéances des créances et des dettes	17	17	
- Avances aux dirigeants	18		18
- Informations concernant les entreprises liées	19	19	
- Différences d'évaluation sur titres de placement	20		20
- Disponibilités	21	21	
- Charges et produits constatés d'avance-Charges à payer et produits à recevoir	22	22	
- Charges à répartir	23		23
- Prime de remboursement des obligations	24		24
- Ecart de conversion en monnaies étrangères	25		25
- Ventilation du montant net du C.A.	26	26	
- Ventilation de l'effectif moyen	27	27	
- Charges et produits financiers (entreprises liées)	28		28
- Charges et produits exceptionnels	29	29	
- Ventilation de l'impôt sur les sociétés	30	30	
- Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	31	31	
D. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
- Dettes garanties par des sûretés réelles	32	32	
- Engagements financiers hors crédit-bail	33		33
- Information en matière de crédit-bail	34		34
- Engagements pris en matière de pensions, retraites,	35	35	
- Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	36	36	
- Honoraires du commissaire aux comptes	37	37	
- Filiales et participations	38	38	

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été élaborés et présentés conformément aux règles et méthodes comptables en vigueur en France (règlement comptable de l'ANC 2014-03) 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 des comptes annuels.

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

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

B – EVENEMENTS MARQUANTS & EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Evènements marquants :

L'entreprise constate que 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 ont eu un impact significatif sur son activité sur le marché français sur les 9 derniers mois de l'exercice.

L'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires sur la France de près de 8 % ; l'activité Export ayant quant à elle fortement progressée (+ 91 %) sur la même période. Au global, le chiffre d'affaires est en progression de près de 17 %. L'activité française a été aussi marquée par l'arrêt de tous les montages en cours entre les mois de mars 2020 et juin 2020, ceux qui étaient programmés n'ont pu débuter. L'ensemble de cette activité n'a pu reprendre que très progressivement. Enfin, l'entreprise a sollicité et obtenu des prêts garantis par l'Etat.

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate, à la date d'arrêté des comptes, que cette crise sanitaire n'a pas eu d'un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2021.

L'entreprise a déjà constaté une progression du chiffre d'affaires sur la France de près de 28 % sur la période comprise entre le 1er janvier 2021 et le 30 avril 2021 ; l'activité Export ayant quant à elle diminuée de 12% sur la même période. Au global, depuis le 1er janvier 2021 jusqu'au 30 avril 2021, le chiffre d'affaires est en progression de 9 %. Enfin, l'entreprise constate une forte volatilité des prix des matières premières.

Information sur l'absence d'incertitude significative concernant la continuité d'exploitation postérieurement à la clôture de l'exercice :

Malgré une réduction de l'activité commerciale de terrain et à des difficultés en matière de transport de biens, l'entreprise n'a pas eu recours à l'activité partielle. Enfin, l'entreprise avait obtenu lors du présent exercice des prêts garantis par l'Etat, et ces prêts ont fait l'objet d'une prorogation de différé de remboursement d'une année supplémentaire. La société considère que ses besoins de trésorerie sont couverts par ces prêts et par son activité qui est en progression sur le premier quadrimestre 2021.

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

C - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1. CAPITAL SOCIAL

Catégories de Parts ou titres	Nombre de titres				Valeur Nominale
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Ordinaires	20 305	-	-	20 305	74 €

Variation capitaux Propres :

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Capital	1 502 570				1 502 570
Réserve légale	150 257				150 257
Autres réserves	99 540				99 540
Report à nouveau	-864 602	-1 294 815			-2 159 418
Résultat Exercice	-1 294 815	1 294 815		59.888	59 888
Amortissements dérogatoires	132 579	14 119	41 381		105 318
TOTAL	-274 470	14 119	41 381		-241 843

2. PARTS BENEFICIAIRES : Néant

3. ECARTS DE REEVALUATION : Néant

4. ETAT DES PROVISIONS

	Provisions réglementées	Provisions pour risques et charges	Provisions pour dépréciations	TOTAL
Montant au début de l'exercice	132 579	32 821	239 690	405 091
Augmentation	14 119	5 020	100 982	120 122
Diminution	41 381	24 179	80 393	145 954
Montant à la fin de l'exercice	105 318	13 662	260 279	379 259

5. ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations Corporelles	Immobilisations financières	Total
Valeur brute au début de l'exercice	1 009 976	5 618 699	28 676	6 657 352
Acquisitions, créations apports reçus et prêts accordés	15 396	111 531	1 206	128 134
Cessions, mises hors service, apports effectués et remboursements sur prêts	3 307	34 556	800	38 663
Valeur brute à la fin de l'exercice	1 022 065	5 695 674	29 083	6 746 823

6. ETAT DES AMORTISSEMENTS

Amortissements pour dépréciation	Immobilisations incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Amortissements cumulés au début de l'exercice	205 184	5 003 841	5 209 026
Augmentation	14 977	92 237	107 214
Diminution	3 307	7 694	11 001
Amortissements cumulés à la fin de l'exercice	216 854	5 088 385	5 305 239

7. FRAIS D'ETABLISSEMENT : Néant

8. FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT :

Les frais de recherche et de développement et frais assimilés sont comptabilisés en charges. Ils ont fait l'objet d'un crédit d'impôt recherche à hauteur d'un montant de 4.979 euros pour lequel un remboursement est demandé.

9. FONDS COMMERCIAL

Eléments	Valeur brute au bilan	Taux d'amortissement
- Droit au bail	-	-
- Eléments acquis du fonds de commerce	1 022	-
- Eléments du fonds de commerce reçus en apport	778 649	-
- Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation	-	-

10. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les brevets, concessions, licences et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

Eléments	Valeur brute au bilan	Durée d'amortissement
- Marque	9 147	-
- Logiciels informatiques	233 248	3 ans à 5 ans

11. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

	durée	méthode
Constructions (structure)	25 ans	Linéaire
Agencements des constructions	10 ans à 20 ans	Linéaire
Matériels industriels	5 ans à 10 ans	Linéaire
Outillages industriels	5 ans à 8 ans	Linéaire/Dégressif
Installations générales diverses	5 ans à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	3 ans à 10 ans	Linéaire/Dégressif
Mobilier	10 ans à 15 ans	Linéaire

12. TITRES IMMOBILISES : confère note 38

13. CREANCES IMMOBILISEES

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées ont été évalués à leur valeur nominale.

14. STOCKS (ET EN-COURS)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré-premier sorti (fifo). Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour cette évaluation.
Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage. L'imputation des frais fixes de production est fondée sur la base des capacités normales de production de l'entreprise définie en fonction des moyens dont elle dispose et de la production qu'elle peut raisonnablement en attendre (méthode de l'imputation rationnelle).

Il est calculé une provision pour dépréciation pour chaque article en stock à hauteur de 50%, 75% ou 100% de la valeur de cet article en cas d'absence de mouvement de sortie de stock sur respectivement l'année antérieure, les deux années antérieures et sur les trois années antérieures jusqu'à la date de calcul.

Valeur des stocks à la clôture :

	Valeur brute	Provision	Valeur nette
Matières premières et autres appro.	348 960	1 015	347 944
En cours de production de biens	135 503	87	135 415
Produits intermédiaires et finis	207 555	2 070	205 484
Marchandises	601 748	26 046	575 701
Total des Stocks	1 293 766	29 218	1 264 544

15. DIFFERENCES D'EVALUATION SUR LES ELEMENTS FONGIBLES DU STOCK : néant

16. CREANCES ET DETTES

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

17. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
- Capital souscrit non appelé			
- Créances rattachées à des participations			
- Prêts			
- Autres immobilisations financières	23 206		23 206
ACTIF CIRCULANT			
- Avances et acomptes versés sur commandes	5 333	5 333	
- Créances clients et comptes rattachés (1)	1 889 500	1 618 023	271 477
- Personnel et comptes rattachés	16 550	16 550	
- Créances fiscales et sociales	50 845	50 845	
- Autres créances	1 665 258	1 665 258	
- Charges constatées d'avance	140 835	140 835	
- Ecart de conversion Actif			
- Capital souscrit appelé, non versé			
TOTAL GENERAL	3 791 527	3 496 844	294 683
(1) dont effets à recevoir	5 747		

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 752 065	337 572	2 258 492	156 001
Emprunts et dettes financières divers	102 422	102 422		
Avances et acomptes reçus sur commandes	755 149	755 149		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (1)	2 205 329	2 205 329		
Personnel et comptes rattachés	481 570	481 570		
Dettes fiscales et sociales	428 862	428 862		
Groupe et associés	320 119	320 119		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	183 391	183 391		
Produits constatés d'avance	118 727	118 727		
Ecart de conversion Passif				
TOTAL GENERAL	7 347 634	4 933 141	2 258 492	156 001
(1) dont effets à payer	29 046			

18. AVANCES AUX DIRIGEANTS : Néant

19. INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES :
Confère note 38

20. DIFFERENCES D'EVALUATION SUR TITRES DE PLACEMENT : Néant

21. DISPONIBILITES
Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

22. CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL	Charges à payer non déductibles
Charges constatées d'avance	140 790	45		140 835	
Produits constatés d'avance	118 727			118 727	
Charges à payer :					
Emprunts et dettes fin.		2 422		2 422	
Autres dettes fin.		26		26	
Fournisseurs	223 538			223 538	
Personnel et org.soc.	690 224			690 224	350 033
Etat	23 911			23 911	
Divers					
Banques					
Clients	148 329			148 329	
Produits à recevoir :					
Fournisseurs	4 076			4 076	
Clients	30 199			30 199	
Etat, Org. sociaux			4 979	4 979	
Autres	8 832			8 832	

23. CHARGES A REPARTIR : Néant

24. PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS : Néant

25. ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES : néant

26. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par secteurs d'activité	
Production vendue (biens)	6 052 078
Production vendue (services)	1 606 888
Ventes de marchandises	5 939 505
TOTAL	13 598 471
Par secteurs géographiques	
FRANCE	7 967 163
EXPORT	5 631 308
TOTAL	13 598 471

27. VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	Effectif moyen sur l'exercice	Au 31/12/2020
Ingénieurs et cadres	17,0	17
Agents de maîtrise	6,3	5
Employés et techniciens	6,5	6
Ouvriers	14,7	16
TOTAL	44,5	44

28. CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES : Néant

29. CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

	Charges	Produits
Amortissements dérogatoires	14 119	41 381

30. VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Ventilation	Avant Impôt	Impôt	Après impôt
Résultat courant	27 648		27 648
Résultat exceptionnel	27 261		27 261
Résultat comptable	54 909	- 4 979 *(1)*	59 888

(1) : crédit d'impôt

31. RESULTAT HORS EVALUATION FISCALE DEROGATOIRE

Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	59 888
+ impôts sur les sociétés	
- créances d'impôt sur les sociétés	-4 979
= résultat avant impôt sur les bénéfices	54 909
+ amortissements dérogatoires (dotations reprises)	-27 261
-	
+ autres provisions réglementées (dotations reprises)	-
-	
+ autres évaluations dérogatoires	-
Résultat hors incidence des évaluations dérogatoires (avant impôt)	27 648

D. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

32. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Nature de la dette	Montant garanti par des sûretés réelles	Nature de la sûreté consentie
néant	néant	Néant

33. MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS CREDIT-BAIL

ENGAGEMENTS DONNES						
		Au profit de				
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals						
Cautions						
Effets escomptés non échus						
Autres engagements donnés	900.000					900.000
TOTAL	900.000					900.000
		Accordés par				
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals, cautions et garanties	160.000					160.000
Autres engagements reçus						
TOTAL	160.000					160.000

34. INFORMATIONS EN MATIERE DE CREDIT-BAIL

Postes du bilan	Valeur d'origine	Redevances versées (H.T.)		Dotations aux amortissements	
		Exercice	Cumul	Exercice	Cumul
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
TOTAL	0	0	0	0	0

Postes du bilan	Redevances restant à payer (H.T.)				Prix d'achat résiduel (H.T.)
	Jusqu'à 1 an	+ 1 an à 5 ans	+ 5 ans	Total	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
TOTAL	0	0	0	0	0

35. ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITES.

Engagements retraite : Le montant des engagements de retraite des salariés (engagements qui n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation) est évalué au 31/12/2020 à 468.511 €. A la clôture de l'exercice précédent, le montant était évalué à 420.510 €.

Méthode d'évaluation utilisée : il s'agit de la méthode rétrospective tenant compte des critères suivants : départ volontaire à la retraite à l'âge légal minimal, salaire de fin de carrière calculé en fonction du salaire actuel avec une hypothèse de progression moyenne de 1,50%/an, taux d'actualisation de 0,10 %, application de la probabilité de présence calculée en application d'un taux de turn-over (en fonction de la catégorie cadre-non cadre), et selon la probabilité de vie (table 13-15), application d'un taux de charges sociales patronales par catégorie (cadre-non cadre).

Autres engagements pris en matière de pensions, retraite et indemnités : néant

36. ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Nature des différences temporaires	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions réglementées	
- Amortissements dérogatoires	105 318
- Provision pour hausse de prix	-
Autres	-
ACCROISSEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	105 318
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
- Congés payés (y.c. charges sociales)	350 033
- Participation des salariés	-
- Effort construction	-
- Autres	3 248
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	353 281
Déficits reportables	5 231 707
Autres	-

37. HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal : 27.856 €

38. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières Partie 1	Capital	Capitaux propres autres que capital et provisions réglementées	Provisions réglementées comprises dans les capitaux propres	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus	
					Brut	Net
FILCLAIR SA de CV	(1)	(1)	(1)	(1)	5 876	5 876

Informations financières Partie 2	Prêts et Avances Consentis	Montant cautions et avals donnés	Chiffre d'Affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
FILCLAIR SA de CV	0	(1)	(1)	(1)	(1)

(1) : informations non fournies en raison du préjudice pouvant résulter de leur divulgation