RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00717
Numéro SIREN : 317 959 526
Nom ou dénomination : SOCIETE D'EXPLOITATION TECHNIQUE ENTRETIEN MAINTENANCE INSTALLATION

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 25480

AFIGEC
Expert-Comptable & Conseil

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

SAS SETEMI

80 rue DE LA REPUBLIQUE
92150 SURESNES
Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

APE : 8299Z Siret : 31795952600045

BUREAU LEVALLOIS–PERRET

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes **1**
Rapport de présentation des comptes 2
Compte de résultat 3
Compte de résultat (suite) 4
Bilan synthétique 5
Bilan actif 7
Bilan passif 8
Annexe 9
Règles et méthodes comptables *10*
Faits caractéristiques *13*
Notes sur le bilan *14*
Notes sur le compte de résultat *22*
Autres informations *24*
Tableau des cinq derniers exercices *26*

SAS SETEMI 2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etats de synthèse des comptes

Rapport de présentation des comptes

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 20/12/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS SETEMI relatifs à l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	3 799 322
Chiffre d'affaires	11 131 878
Résultat net comptable (Bénéfice)	**425 376**

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LEVALLOIS-PERRET
Le 01/10/2021

Mr Dominique PERIER
Expert-Comptable

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	11 131 878		11 131 878	11 143 324
Chiffre d'affaires net	**11 131 878**		**11 131 878**	**11 143 324**
Production stockée			-34 484	-20 065
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 083	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			821 654	597 141
Autres produits			2 381	3 556
Total produits d'exploitation (I)			**11 924 512**	**11 723 956**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 292 826	3 987 584
Variations de stock			-4 343	2 906
Autres achats et charges externes (a)			3 840 722	3 997 203
Impôts, taxes et versements assimilés			70 363	101 269
Salaires et traitements			1 608 006	1 628 093
Charges sociales			752 822	758 654
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 302	22 019
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			80 236	129 279
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			665 950	591 115
Autres charges			652	3 831
Total charges d'exploitation (II)			**11 323 535**	**11 221 952**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**600 977**	**502 003**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				762
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				**762**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				**-762**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**600 977**	**501 242**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		3 000
Sur opérations en capital	18 467	11 413
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**18 467**	**14 413**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	18 432	1 973
Sur opérations en capital	128	195
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**18 560**	**2 167**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-93**	**12 246**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	175 508	149 011
Total des produits (I+III+V+VII)	**11 942 979**	**11 738 369**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**11 517 603**	**11 373 892**
BENEFICE OU PERTE	**425 376**	**364 477**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	64 114	87 799
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan synthétique

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	530 876	198 874	332 002	336 655
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 000		13 000	13 000
Constructions	113 886	107 811	6 075	7 081
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126	6 126		
Autres immobilisations corporelles	252 702	213 996	38 706	25 984
Immobilisations financières (2)				
Autres participations	15		15	15
Autres immobilisations financières	26 001		26 001	26 001
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**942 607**	**526 808**	**415 799**	**408 736**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
En-cours de production (biens et services)	147 129		147 129	181 613
Marchandises	14 691		14 691	10 348
Avances et acomptes versés sur commandes	**884**		**884**	**2 760**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 493 851	80 236	1 413 615	1 572 160
Autres créances	391 360		391 360	293 677
Divers				
Disponibilités	1 390 973		1 390 973	1 335 664
Charges constatées d'avance (3)	24 872		24 872	16 745
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 463 760**	**80 236**	**3 383 523**	**3 412 967**
TOTAL GENERAL	**4 406 366**	**607 044**	**3 799 322**	**3 821 703**
(3) Dont à plus d'un an (brut)			109 650	

Bilan synthétique

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	147 000	147 000
Réserve légale	14 700	14 700
Autres réserves	234 174	369 698
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**425 376**	**364 477**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**821 250**	**895 874**
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	665 950	591 115
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**665 950**	**591 115**
DETTES (1)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	175 508	149 011
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 469	54 187
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	987 478	1 078 111
Dettes fiscales et sociales	796 390	735 899
Autres dettes	82 366	197 570
Produits constatés d'avance	184 911	119 935
TOTAL DETTES	**2 312 122**	**2 334 713**
TOTAL GENERAL	**3 799 322**	**3 821 703**
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 226 653	2 280 527
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	530 876	198 874	332 002	336 655
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 000		13 000	13 000
Constructions	113 886	107 811	6 075	7 081
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126	6 126		
Autres immobilisations corporelles	252 702	213 996	38 706	25 984
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 001		26 001	26 001
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**942 607**	**526 808**	**415 799**	**408 736**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	147 129		147 129	181 613
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	14 691		14 691	10 348
Avances et acomptes versés sur commandes	**884**		**884**	**2 760**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 493 851	80 236	1 413 615	1 572 160
Autres créances	391 360		391 360	293 677
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 390 973		1 390 973	1 335 664
Charges constatées d'avance (3)	24 872		24 872	16 745
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 463 760**	**80 236**	**3 383 523**	**3 412 967**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**4 406 366**	**607 044**	**3 799 322**	**3 821 703**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			109 650	

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	147 000	147 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	14 700	14 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	234 174	369 698
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**425 376**	**364 477**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**821 250**	**895 874**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	665 950	591 115
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**665 950**	**591 115**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	175 508	149 011
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 469	54 187
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	987 478	1 078 111
Dettes fiscales et sociales	796 390	735 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	82 366	197 570
Produits constatés d'avance	184 911	119 935
TOTAL DETTES	**2 312 122**	**2 334 713**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 799 322**	**3 821 703**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 226 653	2 280 527
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS SETEMI 2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SETEMI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 3 799 322 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 425 376 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement n°2018-01 du 20 avril 2018, homologué par arrêté du 8 octobre 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions : 20 à 30 ans
* Agencements des constructions : 5 à 10 ans
* Installations techniques : 5 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 4 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

L'activité de la société n'a pas été impactée de façon significative du fait de la crise sanitaire, elle estime que sa continuité d'exploitation n'est pas compromise.

Les mesures gouvernementales adoptées en mars 2020 tant sur le plan sanitaire (confinement, interdiction de rassemblement) que sur le plan économique (fermeture de certaines activités) n'ont pas généré une baisse d'activité pour la société qui a eu recours au chômage partiel pour une partie de son personnel.

A la date d'établissement des comptes, des éléments de son patrimoine, sa situation financière et son résultat ne sont pas impactés.

Autres éléments significatifs

Intégration fiscale :
La société SETEMI a accepté, en qualité de filiale de la Société SOFINA, d'intégrer le régime de groupe des sociétés prévu à l' article 223A du CGI.
L'option est ouverte à compter du 1er juillet 2016.

Fonds de commerce :
En application des dispositions de l'articles 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.
Le test de dépréciation a été fait selon la valorisation par le calcul de la rentabilité.

Autre information :
Depuis le 30 juin 2021, date de clôture de l'exercice, la pandémie décrite dans le paragraphe « faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable » se poursuit à ce jour et risque de perturber, à court et à moyen terme, l'équilibre économique des entreprises et des collectivités, ce qui pourrait avoir des conséquences néfastes sur l'activité de la société.
C'est pourquoi la société reste prudente sur ces perspectives d'avenir pour l'exercice ouvert au 1er juillet 2021, avec la volonté de maintenir le chiffre d'affaires et de mieux maitriser les charges d'exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	530 876			530 876
Immobilisations incorporelles	**530 876**			**530 876**
- Terrains	13 000			13 000
- Constructions sur sol propre	84 863			84 863
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	29 024			29 024
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126			6 126
- Installations générales, agencements aménagements divers	132 552			132 552
- Matériel de transport	107 641	22 702	49 721	80 622
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 737	791		39 528
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**411 943**	**23 493**	**49 721**	**385 715**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	26 001			26 001
Immobilisations financières	**26 016**			**26 016**
ACTIF IMMOBILISE	**968 835**	**23 493**	**49 721**	**942 607**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		23 493		23 493
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**23 493**		**23 493**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		49 721		49 721
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**49 721**		**49 721**

Immobilisations incorporelles

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06. Au 1er janvier 2016, les malis techniques figurant au bilan dans le compte « Fonds commercial » et dégagés lors d'opération de fusion réalisées avant le 1er janvier 2016 ne doivent pas être maintenus en fonds commercial mais doivent être reclassés au bilan de l'entité absorbante, en fonction soit des plus-values existantes à la date de fusion, soit des plus-values existantes au 1er janvier 2016. Aucun actif sous-jacent n'a pu être identifié. Ainsi le mali technique est comptabilisé dans les immobilisations incorporelles pour un montant de 323 K€

L'Article 214-15 modifié du PCG prévoit pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée, la réalisation d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice qu'il existe ou non un indice de perte de valeur, afin de tenir compte d'éventuelles évolutions ayant pu diminuer leur rentabilité et leur valeur. En cas de perte de valeur, une provision pour dépréciation est comptabilisée. Aucune dépréciation n'a été comptabilisée au 30 juin 2021.

En application des dispositions de l'articles 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Le mail de fusion, provenant de la TUP avec SEGICLIM en 2015, à caractère incorporel n'a pas été déprécié.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	194 221	4 653		198 874
Immobilisations incorporelles	**194 221**	**4 653**		**198 874**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	77 782	1 006		78 787
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	29 024			29 024
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126			6 126
- Installations générales, agencements aménagements divers	132 279	133		132 413
- Matériel de transport	86 865	7 703	49 593	44 975
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 802	2 807		36 609
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**365 878**	**11 649**	**49 593**	**327 933**
ACTIF IMMOBILISE	**560 099**	**16 302**	**49 593**	**526 808**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les encours de travaux sont valorisés selon le taux d'avancement des travaux.
Les chantiers dont le devis est supérieur à 10k€ sont valorisés.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 936 084 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	26 001		26 001
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 493 851	1 384 201	109 650
Autres	391 360	391 360	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 872	24 872	
Total	**1 936 084**	**1 800 433**	**135 651**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures … ,tablir	250 064
Fournisseurs - rrr a obtenir	72 000
Produits … recevoir	927
Etat - produits a recevoir	7 376
Total	**330 368**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 80 236 Euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Risques d'impayés - créances douteuses	80 236
TOTAL	**80 236**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 147 000,00 Euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 245,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 07/12/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	364 477
Prélèvements sur les réserves	135 524
Total des origines	**500 001**
Affectations aux réserves	
Distributions	500 001
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**500 001**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	147 000				147 000
Réserve légale	14 700				14 700
Réserves générales	369 698	-135 524		135 524	234 174
Résultat de l'exercice	364 477	-364 477	425 376	364 477	425 376
Dividendes		500 001			
Total Capitaux Propres	**895 874**		**425 376**	**500 000**	**821 250**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	591 115	665 950	591 115		665 950
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**591 115**	**665 950**	**591 115**		**665 950**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		665 950	591 115		
Financières					
Exceptionnelles					

Méthode d'évaluation des provisions pour risques :

Notes sur le bilan

Provision P3 dans le cadre de la gestion des contrats conclus avec les copropriétés :
La société a une obligation de garantie tout au long de l'exécution de ce dernier.
La société a adopté une méthode statistique pour évaluer le risque des contrats restants à courir. Le taux moyen appliqué sur la marge des sites concernés est calculée sur la moyenne sur 10 ans du rapport entre le taux de marge de l'exercice et l'amplitude avec N-1.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 226 653 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	987 478	987 478		
Dettes fiscales et sociales	796 390	796 390		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	257 874	257 874		
Produits constatés d'avance	184 911	184 911		
Total	**2 226 653**	**2 226 653**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis. factures non parvenues	111 835
Personnel provision pour cp	142 516
Primes ppe sofra	148 200
Charges sociales sur cong,s … payer	64 682
Autres charges … payer	66 690
Etat autres charges … payer	23 573
Rrr … accorder et autres avoirs	77 007
Total	**634 502**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat,es d avance	24 872		
Total	**24 872**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat,s d avance	184 911		
Total	**184 911**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	5 402 736		5 402 736
Etudes			
Prestations de services	5 652 706		5 652 706
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	76 436		76 436
TOTAL	**11 131 878**		**11 131 878**

Le chiffre d'affaires est constaté en fonction de l'achèvement des travaux réalisés sur la période.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 18 025 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	43 513	
79110000 - Tc exploi sinistre auto	30 579	
79150000 - Retenue avantages divers	27 167	
	101 260	
Total	**101 260**	

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	446	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 985	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	128	
Produits des cessions d'éléments d'actif		18 467
TOTAL	**18 560**	**18 467**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	600 977	175 508	425 469
+ Résultat exceptionnel	-93		-93
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**600 884**	**175 508**	**425 376**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2016, la société SAS SETEMI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL SOFINA.

L'IS est redevable par la société mère : SARL SOFINA

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 31 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	25	
Ouvriers		
Total	**31**	

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**207 046**	**207 046**
Cumul exercices antérieurs				64 595	64 595
Dotations de l'exercice				63 455	63 455
Amortissements				**128 050**	**128 050**
Cumul exercices antérieurs				65 706	65 706
Exercice				64 113	64 113
Redevances payées				**129 819**	**129 819**
A un an au plus				52 146	52 146
A plus d'un an et cinq ans au plus				25 168	25 168
A plus de cinq ans				2 332	2 332
Redevances restant à payer				**79 646**	**79 646**
A un an au plus				498	498
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 091	1 091
A plus de cinq ans				139	139
Valeur résiduelle				**1 728**	**1 728**
Montant pris en charge dans l'exercice				**64 114**	**64 114**

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 267 178 Euros
La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).
Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.
Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.
Cette méthode consiste à :
- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 0,79 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 30/06/2021 s'élève à 267.177,59 euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000
Nombre d'actions ordinaires	600	600	600	600	600
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	9 782 452	10 180 920	10 343 684	11 143 324	11 131 878
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	961 519	582 128	243 876	732 326	642 978
Impôts sur les bénéfices	294 220	138 830	145 404	149 011	175 508
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	571 977	290 460	327 647	364 477	425 376
Résultat distribué	300 000	400 000	500 000	350 000	500 000
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	1112,17	738,83	164,12	972,19	779,12
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	953,29	484,10	546,08	607,46	708,96
Dividende distribué	500,00	666,67	833,33	583,33	833,33
Personnel					
Effectif salariés	27	28	32	31	31
Montant de la masse salariale	1 344 865	1 530 476	1 542 584	1 628 093	1 608 006
Montant des sommes versées en avantages sociaux	625 740	694 314	717 098	758 654	752 822

AFIGEC

Expert Comptable & Conseil

AFIGEC Levallois
26-28 rue Marius Aufan
92300 Levallois-Perret
Tél : + 33(0)1 41 49 06 66

AFIGEC Lisieux
51 boulevard Sainte- Anne
14100 Lisieux
Tél : +33(0)2 31 31 17 93

AFIGEC Deauville
11 bis, avenue de la République
14800 Deauville
Tél : +33(0)2 31 81 52 04

AFIGEC Dives-sur Mer
Pont de Cabourg
14160 Dives-sur-Mer
Tél : + 33(0)2 31 24 70 11

AFIGEC Le Havre
32 rue Pierre Brossolette
76600 Le Havre
Tél : +33(0)2 32 74 06 60

AFIGEC Honfleur
5 allée Fontaines St Léonard
14600 Honfleur
Tél : +33(0)2 31 89 40 52

SOCIETE D'EXPLOITATION TECHNIQUE ENTRETIEN MAINTENANCE INSTALLATION
Société par actions simplifiée au capital de 147 000 euros
Siège social : 80, rue de la République, 92150 SURESNES
317 959 526 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 425 375,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 425 375,78 euros

A titre de dividendes ..... 400 000,00 euros
Soit 666,67 euros par action

Le solde ..... 25 375,78 euros
En totalité au compte « Autres réserves » qui est ainsi créditeur de 259 550,06 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, dans les délais légaux.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les associés ont été informés que depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués à un associé, personne physique, sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30 %, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux, à l'exception des revenus distribués provenant de titres placés sur un PEA pendant la durée dudit plan.

En conséquence, il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 non éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 400 000 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2018 :
500 000 euros, soit 833,33 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 500 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2019 :
350 000 euros, soit 583,33 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 350 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 :
500 000 euros, soit 833,33 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 500 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 décembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente



FCN
EXPERTISE
AUDIT
CONSEIL

SOCIETE D'EXPLOITATION TECHNIQUE ENTRETIEN MAINTENANCE INSTALLATION - SETEMI

Société par Actions Simplifiée au capital de 147 000 euros

Siège social :
80, rue de la République
92150 SURESNES

317 959 526 RCS Nanterre

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2021

83-85 boulevard de Charonne - 75011 PARIS - Tél. 01 400 954 54
Fax 01 400 954 56 - E-mail paris@fcn.fr - www.fcn.fr

Société Anonyme au capital de 10 758 176 €- Siège social : 45 rue des Moissons BP 428 51085 Rems Cedex • RCS Reims 337 080 089 - APE 6920Z
Société d'Experts-Comptables inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Champagne - Société de Commissaires aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale de Reims, Membre de la MGI. Association Internationale d'Experts-Comptables - Société référencée au PCAOB

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2021

SETEMI
80, rue de la République
92150 SURESNES
317 959 526 RCS Nanterre

A l'assemblée générale de la société SETEMI,

I. 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 **SETEMI** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, 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.

II. 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 juillet 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.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La note « immobilisations incorporelles » de l'annexe expose les règles et les méthodes comptables relatives à celles-ci. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif du fonds commercial, ainsi que celles retenues pour la vérification de sa valeur actuelle.

- Votre société constitue des Provisions P3 pour couvrir son obligation de garantie telles que décrites dans la note « Provisions – Tableau des provisions ». Nos travaux ont notamment consisté à examiner la méthode de calcul et à revoir les calculs effectués par votre société.

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

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

V. RESPONSABILITES 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.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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. Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 1er décembre 2021

FCN
Commissaire aux comptes

Carlos BENITEZ
Associé

Serge FLOCH
Associé

ANNEXE

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2021

SETEMI
80, rue de la République
92150 SURESNES
317 959 526 RCS Nanterre

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	530 876	198 874	332 002	336 655
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 000		13 000	13 000
Constructions	113 886	107 811	6 075	7 081
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126	6 126		
Autres immobilisations corporelles	252 702	213 996	38 706	25 984
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 001		26 001	26 001
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**942 607**	**526 808**	**415 799**	**408 736**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	147 129		147 129	181 613
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	14 691		14 691	10 348
Avances et acomptes versés sur commandes	**884**		**884**	**2 760**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 493 851	80 236	1 413 615	1 572 160
Autres créances	391 360		391 360	293 677
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 390 973		1 390 973	1 335 664
Charges constatées d'avance (3)	24 872		24 872	16 745
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 463 760**	**80 236**	**3 383 523**	**3 412 967**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**4 406 366**	**607 044**	**3 799 322**	**3 821 703**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			109 650	

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	147 000	147 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	14 700	14 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	234 174	369 698
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**425 376**	**364 477**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**821 250**	**895 874**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	665 950	591 115
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**665 950**	**591 115**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	175 508	149 011
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 469	54 187
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	987 478	1 078 111
Dettes fiscales et sociales	796 390	735 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	82 366	197 570
Produits constatés d'avance	184 911	119 935
TOTAL DETTES	**2 312 122**	**2 334 713**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 799 322**	**3 821 703**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 226 653	2 280 527
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	11 131 878		11 131 878	11 143 324
Chiffre d'affaires net	**11 131 878**		**11 131 878**	**11 143 324**
Production stockée			-34 484	-20 065
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 083	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			821 654	597 141
Autres produits			2 381	3 556
Total produits d'exploitation (I)			**11 924 512**	**11 723 956**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 292 826	3 987 584
Variations de stock			-4 343	2 906
Autres achats et charges externes (a)			3 840 722	3 997 203
Impôts, taxes et versements assimilés			70 363	101 269
Salaires et traitements			1 608 006	1 628 093
Charges sociales			752 822	758 654
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 302	22 019
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			80 236	129 279
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			665 950	591 115
Autres charges			652	3 831
Total charges d'exploitation (II)			**11 323 535**	**11 221 952**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**600 977**	**502 003**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				762
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				**762**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				**-762**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**600 977**	**501 242**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		3 000
Sur opérations en capital	18 467	11 413
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**18 467**	**14 413**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	18 432	1 973
Sur opérations en capital	128	195
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**18 560**	**2 167**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-93**	**12 246**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	175 508	149 011
Total des produits (I+III+V+VII)	**11 942 979**	**11 738 369**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**11 517 603**	**11 373 892**
BENEFICE OU PERTE	**425 376**	**364 477**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	64 114	87 799
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SAS SETEMI 2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SETEMI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 3 799 322 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 425 376 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement n°2020-09 du 4 décembre 2020 homologué par arrêté du 29 décembre 2020 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptble général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Autres immobilisations incorporelles : 1 à 3 ans
* Constructions : 20 à 30 ans
* Agencements des constructions : 5 à 10 ans
* Installations techniques : 5 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans

Règles et méthodes comptables

* Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

L'activité de la société n'a pas été impactée de façon significative du fait de la crise sanitaire, elle estime que sa continuité d'exploitation n'est pas compromise.

Autres éléments significatifs

Intégration fiscale :
La société SETEMI a accepté, en qualité de filiale de la Société SOFINA, d'intégrer le régime de groupe des sociétés prévu à l' article 223A du CGI.
L'option est ouverte à compter du 1er juillet 2016.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	530 876			530 876
Immobilisations incorporelles	**530 876**			**530 876**
- Terrains	13 000			13 000
- Constructions sur sol propre	84 863			84 863
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	29 024			29 024
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126			6 126
- Installations générales, agencements aménagements divers	132 552			132 552
- Matériel de transport	107 641	22 702	49 721	80 622
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 737	791		39 528
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**411 943**	**23 493**	**49 721**	**385 715**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	26 001			26 001
Immobilisations financières	**26 016**			**26 016**
ACTIF IMMOBILISE	**968 835**	**23 493**	**49 721**	**942 607**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		23 493		23 493
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**23 493**		**23 493**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		49 721		49 721
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**49 721**		**49 721**

Immobilisations incorporelles

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06. Au 1er janvier 2016, les malis techniques figurant au bilan dans le compte « Fonds commercial » et dégagés lors d'opération de fusion réalisées avant le 1er janvier 2016 ne doivent pas être maintenus en fonds commercial mais doivent être reclassés au bilan de l'entité absorbante, en fonction soit des plus-values existantes à la date de fusion, soit des plus-values existantes au 1er janvier 2016. Aucun actif sous-jacent n'a pu être identifié. Ainsi le mali technique est comptabilisé dans les immobilisations incorporelles pour un montant de 323 K€

L'Article 214-15 modifié du PCG prévoit pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée, la réalisation d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice qu'il existe ou non un indice de perte de valeur, afin de tenir compte d'éventuelles évolutions ayant pu diminuer leur rentabilité et leur valeur. En cas de perte de valeur, une provision pour dépréciation est comptabilisée. Aucune dépréciation n'a été comptabilisée au 30 juin 2021.

En application des dispositions de l'articles 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Le mail de fusion, provenant de la TUP avec SEGICLIM en 2015, à caractère incorporel n'a pas été déprécié.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	194 221	4 653		198 874
Immobilisations incorporelles	**194 221**	**4 653**		**198 874**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	77 782	1 006		78 787
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	29 024			29 024
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 126			6 126
- Installations générales, agencements aménagements divers	132 279	133		132 413
- Matériel de transport	86 865	7 703	49 593	44 975
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 802	2 807		36 609
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**365 878**	**11 649**	**49 593**	**327 933**
ACTIF IMMOBILISE	**560 099**	**16 302**	**49 593**	**526 808**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les encours de travaux sont valorisés selon le niveau d'avancement des travaux.
Les chantiers dont le devis est supérieur à 10k€ sont valorisés.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 936 084 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	26 001		26 001
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 493 851	1 384 201	109 650
Autres	391 360	391 360	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 872	24 872	
Total	**1 936 084**	**1 800 433**	**135 651**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures … ,tablir	250 064
Fournisseurs - rrr a obtenir	72 000
Produits … recevoir	927
Etat - produits a recevoir	7 376
Total	**330 368**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 80 236 Euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Risques d'impayés - créances douteuses	80 236
TOTAL	**80 236**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 147 000,00 Euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 245,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 07/12/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	364 477
Prélèvements sur les réserves	135 524
Total des origines	**500 000**
Affectations aux réserves	
Distributions	500 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**500 000**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	147 000				147 000
Réserve légale	14 700				14 700
Réserves générales	369 698	-135 524		135 524	234 174
Résultat de l'exercice	364 477	-364 477	425 376	364 477	425 376
Dividendes		500 000			
Total Capitaux Propres	**895 874**		**425 376**	**500 000**	**821 250**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	591 115	665 950	591 115		665 950
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**591 115**	**665 950**	**591 115**		**665 950**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		665 950	591 115		
Financières					
Exceptionnelles					

Méthode d'évaluation des provisions pour risques :

Notes sur le bilan

Provision P3 dans le cadre de la gestion des contrats conclus avec les copropriétés :
La société a une obligation de garantie tout au long de l'exécution de ce dernier.
La société a adopté une méthode statistique pour évaluer le risque des contrats restants à courir. Le taux moyen appliqué sur la marge des sites concernés est calculée sur la moyenne sur 10 ans du rapport entre le taux de marge de l'exercice et l'amplitude avec N-1.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 226 653 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	987 478	987 478		
Dettes fiscales et sociales	796 390	796 390		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	257 874	257 874		
Produits constatés d'avance	184 911	184 911		
Total	**2 226 653**	**2 226 653**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis. factures non parvenues	111 835
Personnel provision pour cp	142 516
Primes ppe sofra	148 200
Charges sociales sur cong,s … payer	64 682
Autres charges … payer	66 690
Etat autres charges … payer	23 573
Rrr … accorder et autres avoirs	77 007
Total	**634 502**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat,es d avance	24 872		
Total	**24 872**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat,s d avance	184 911		
Total	**184 911**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	5 402 736		5 402 736
Etudes			
Prestations de services	5 652 706		5 652 706
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	76 436		76 436
TOTAL	**11 131 878**		**11 131 878**

Le chiffre d'affaires est constaté en fonction de l'achèvement des travaux réalisés sur la période.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 18 025 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	43 513	
79110000 - Tc exploi sinistre auto	30 579	
79150000 - Retenue avantages divers	27 167	
	101 260	
Total	**101 260**	

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	446	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 985	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	128	
Produits des cessions d'éléments d'actif		18 467
TOTAL	**18 560**	**18 467**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	600 977	175 508	425 469
+ Résultat exceptionnel	-93		-93
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**600 884**	**175 508**	**425 376**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2016, la société SAS SETEMI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL SOFINA.

L'IS est redevable par la société mère : SARL SOFINA

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 31 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	27	
Ouvriers		
Total	**31**	

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**207 046**	**207 046**
Cumul exercices antérieurs				64 595	64 595
Dotations de l'exercice				63 455	63 455
Amortissements				**128 050**	**128 050**
Cumul exercices antérieurs				65 706	65 706
Exercice				64 113	64 113
Redevances payées				**129 819**	**129 819**
A un an au plus				52 146	52 146
A plus d'un an et cinq ans au plus				25 168	25 168
A plus de cinq ans				2 332	2 332
Redevances restant à payer				**79 646**	**79 646**
A un an au plus				498	498
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 091	1 091
A plus de cinq ans				139	139
Valeur résiduelle				**1 728**	**1 728**
Montant pris en charge dans l'exercice				**64 114**	**64 114**

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 267 178 Euros
La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).
Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.
Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.
Cette méthode consiste à :
- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 0,79 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 30/06/2021 s'élève à 267.177,59 euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.