RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 01225
Numéro SIREN : 385 190 640
Nom ou dénomination : HUBERT

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2021 sous le numéro de dépôt 29256

SAS HUBERT

37 route de Louveciennes

78380 BOUGIVAL

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité principale de l'entreprise : Bâtiment

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à PARIS
Le 26/02/2021

Julia BENZAKEN
Expert-comptable

HANS & ASSOCIES - EURODEC
188 rue de Courcelles

75017 PARIS
0142272121

SAS HUBERT

37 route de Louveciennes

78380 BOUGIVAL

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Pages
- Rapport de présentation	*et*
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Soldes intermédiaires de gestion	*5*
- Annexe	*6 à 27*
- Détail des comptes bilan actif passif	*28 à 31*
- Détail Compte de résultat	*32 à 36*

HANS & ASSOCIES - EURODEC

188 rue de Courcelles

75017 PARIS

0142272121

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS HUBERT
37 route de Louveciennes
78380 BOUGIVAL

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 36 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	4 772 962.58 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	7 272 063.46 Euros
- Résultat net comptable,	32 660.97 Euros

Fait à PARIS
Le 26/02/2021

Julia BENZAKEN
Expert-comptable

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	150 991	70 196	80 796	93 220	12 424-	13.33-
	Fonds commercial (1)	212 275		212 275	212 275		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 925 523	577 196	1 348 326	1 175 034	173 292	14.75
	Installations techniques, matériel et outillage	161 818	143 761	18 057	35 330	17 273-	48.89-
	Autres immobilisations corporelles	259 271	218 531	40 741	57 886	17 145-	29.62-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	21 710		21 710	21 710		
	Total II	2 731 587	1 009 684	1 721 903	1 595 454	126 450	7.93
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	87 166		87 166	81 247	5 919	7.29
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 172 806		2 172 806	2 736 320	563 514-	20.59-
	Autres créances	509 920		509 920	296 275	213 644	72.11
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	196 204		196 204	425 509	229 305-	53.89-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	84 964		84 964	104 163	19 199-	18.43-
	Total III	3 051 059		3 051 059	3 643 514	592 455-	16.26-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 782 647	1 009 684	4 772 963	5 238 968	466 006-	8.89-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0-
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 080 199	1 079 544	655	0.06
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	32 661	505 655	472 994-	93.54-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 222 860	1 695 199	472 339-	27.86-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	32 000	31 369	631	2.01
	Provisions pour charges				
	Total III	32 000	31 369	631	2.01
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	95 117	161 731	66 614-	41.19-
	Concours bancaires courants	1 230	101 125	99 895-	98.78-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 022 590	1 094 666	72 076-	6.58-
	Dettes fiscales et sociales	568 758	529 376	39 382	7.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	138 828	72 849	65 979	90.57
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 691 580	1 552 652	138 928	8.95
	Total IV	3 518 103	3 512 400	5 703	0.16
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 772 963	5 238 968	466 006-	8.89-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 490 993	3 459 088		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 191 384	80 679	7 272 063	8 114 475	842 411-	10.38-
Chiffre d'affaires NET	7 191 384	80 679	7 272 063	8 114 475	842 411-	10.38-
Production stockée						
Production immobilisée			24 171		24 171	
Subventions d'exploitation			3 417	1 375	2 042	148.48
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			171 801	162 260	9 541	5.88
Autres produits			120	87	33	37.64
Total des Produits d'exploitation (I)			7 471 573	8 278 197	806 625-	9.74-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 431 900	2 584 608	152 708-	5.91-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 919-	322	6 241-	NS
Autres achats et charges externes *			1 978 417	2 042 208	63 791-	3.12-
Impôts, taxes et versements assimilés			124 884	115 870	9 014	7.78
Salaires et traitements			1 677 127	1 604 138	72 989	4.55
Charges sociales			964 999	1 014 778	49 778-	4.91-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			231 148	199 217	31 931	16.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			32 000	31 369	631	2.01
Autres charges			125	78	47	60.14
Total des Charges d'exploitation (II)			7 434 681	7 592 588	157 908-	2.08-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			36 892	685 609	648 717-	94.62-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 7 418 25 522
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 11 286

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 075	3 075-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		3 075	3 075-	100.00-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 432	2 398	966-	40.30-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 432	2 398	966-	40.30-
2. Résultat financier (V-VI)	1 432-	677	2 109-	311.49-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 460	686 286	650 826-	94.83-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 668	30 978	21 310-	68.79-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 775	54 509	44 734-	82.07-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	19 443	85 486	66 043-	77.26-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 451	8 169	3 282	40.18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	203	51 031	50 828-	99.60-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	11 654	59 199	47 545-	80.31-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 789	26 287	18 498-	70.37-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	10 588	206 918	196 330-	94.88-
Total des produits (I+III+V+VII)	7 491 015	8 366 759	875 743-	10.47-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 458 354	7 861 104	402 749-	5.12-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	32 661	505 655	472 994-	93.54-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	244 340	233 105		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	7 296 234	100.00	8 114 475	100.00	818 240-	10.08-
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	7 272 063	99.67	8 114 475	100.00	842 411-	10.38-
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	24 171	0.33			24 171	
Production de l'exercice	7 296 234	100.00	8 114 475	100.00	818 240-	10.08-
- Matières premières, approvisionnements consommés	2 425 981	33.25	2 584 930	31.86	158 949-	6.15-
- Sous traitance directe	809 104	11.09	985 439	12.14	176 335-	17.89-
Marge brute de production	4 061 149	55.66	4 544 106	56.00	482 957-	10.63-
Marge brute globale	4 061 149	55.66	4 544 106	56.00	482 957-	10.63-
- Autres achats + charges externes	1 169 312	16.03	1 056 768	13.02	112 544	10.65
Valeur ajoutée	2 891 837	39.63	3 487 337	42.98	595 500-	17.08-
+ Subventions d'exploitation	3 417	0.05	1 375	0.02	2 042	148.48
- Impôts, taxes et versements assimilés	124 884	1.71	115 870	1.43	9 014	7.78
- Salaires du personnel	1 677 127	22.99	1 604 138	19.77	72 989	4.55
- Charges sociales du personnel	964 999	13.23	1 014 778	12.51	49 778-	4.91-
Excédent brut d'exploitation	128 243	1.76	753 926	9.29	625 683-	82.99-
+ Autres produits de gestion courante	120		87		33	37.64
- Autres charges de gestion courante	125		78		47	60.14
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	171 801	2.35	162 260	2.00	9 541	5.88
- Dotations aux amortissements	231 148	3.17	199 217	2.46	31 931	16.03
- Dotations aux provisions	32 000	0.44	31 369	0.39	631	2.01
Résultat d'exploitation	36 892	0.51	685 609	8.45	648 717-	94.62-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			3 075	0.04	3 075-	100.00-
- Charges financières	1 432	0.02	2 398	0.03	966-	40.30-
Résultat courant	35 460	0.49	686 286	8.46	650 826-	94.83-
+ Produits exceptionnels	19 443	0.27	85 486	1.05	66 043-	77.26-
- Charges exceptionnelles	11 654	0.16	59 199	0.73	47 545-	80.31-
Résultat exceptionnel	7 789	0.11	26 287	0.32	18 498-	70.37-
- Impôt sur les bénéfices	10 588	0.15	206 918	2.55	196 330-	94.88-
- Participation des salariés						
Résultat NET	32 661	0.45	505 655	6.23	472 994-	93.54-

SAS HUBERT

37 route de Louveciennes

78380 BOUGIVAL

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

HANS & ASSOCIES - EURODEC
188 rue de Courcelles

75017 PARIS
0142272121

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 772 962.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 272 063.46 Euros et dégageant un bénéfice de 32 660.97 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration fiscale

La Société Hubert Chauffage a conclu une convention d'intégration fiscale avec le Groupe ROUGNON.
Cette convention d'intégration fiscale est entrée en vigueur le 1er janvier 2020.

Conséquences de l'événement CoOVID-19 :

La pandémie COVID-19 constatée depuis le 11 mars 2020 constitue un évènement significatif au cour de l'exercice 2020.

Le 1er semestre, hors norme, a été marqué par les impacts de la crise sanitaire et du confinement notamment sur le secteur d'activité de chantier en raison à la fois d'instruction de nos clients de ne pas nous rendre sur sites, ou impossibilité de respecter les mesures de protection, fermeture des entreprises, des sites, des chantiers et interdiction de réaliser des travaux non urgents, approvisionnement réduit des pièces spécifiques à nos activités.

Durant cette période, notre société a mis en oeuvre les dispositifs publics suivants :
- Report des charges sociales.
- Report des échéances d'emprunt.
- Activité partielle pour une partie de nos salariés

Une partie de ses reports ont été remboursés au cours du troisème trimestre 2020.

Compte tenu du décalage constaté dans l'éxécution des travaux (reportés mais non annulés), nous ne sommes pas en mesure de chiffrer précisément l'impact dans les comptes.

La direction, au regard de la situation financière actuelle n'identifie pas à ce jour, d'incertitude significative relative à la continuité d'exploitation.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société Financière Génie Climatique qui détient les titres de la société Hubert Chauffage à 99.98 % sera dissoute suite à la confusion de son patrimoine dans la société Gestionova au 31 mars 2021.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Pour mémoire

La société HUBERT CHAUFFAGE a rejoint le Groupe ROUGNON en date du 20 novembre 2019.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	352 972		10 294
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 585 454		340 068
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	161 818		
Installations générales agencements aménagements divers	52 311		
Matériel de transport	99 160		904
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 174		6 534
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 001 917		347 506
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	21 710		
TOTAL	21 710		
TOTAL GENERAL	2 376 598		357 800

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			363 266	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			1 925 523	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			161 818	
Installations générales agencements aménagements divers			52 311	
Matériel de transport		2 811	97 253	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			109 707	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 811	2 346 612	
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			21 710	
TOTAL			21 710	
TOTAL GENERAL		2 811	2 731 587	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	47 477	22 718		70 196
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	410 420	166 776		577 196
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	126 488	17 273		143 761
Installations générales agencements aménagements divers	48 363	941		49 304
Matériel de transport	73 897	10 604	2 609	81 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 500	12 835		87 335
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	733 667	208 430	2 609	939 488
TOTAL GENERAL	781 145	231 148	2 609	1 009 684

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	22 718				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	166 776				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 273				
Instal.générales agenc.aménag.divers	941				
Matériel de transport	10 604				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 835				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	208 430				
TOTAL GENERAL	231 148				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	31 369	32 000	31 369		32 000
TOTAL	31 369	32 000	31 369		32 000
TOTAL GENERAL	31 369	32 000	31 369		32 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		32 000	31 369		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 710	0	21 710
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 172 806	2 172 806	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 980	32 980	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	431 066	431 066	
Débiteurs divers	45 874	45 874	
Charges constatées d'avance	84 964	84 964	
TOTAL	2 789 399	2 767 689	21 710
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 230	1 230		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	95 117	68 007	27 110	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 022 590	1 022 590		
Personnel et comptes rattachés	12 903	12 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	399 823	399 823		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	141 653	141 653		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	14 379	14 379		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	138 828	138 828		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 691 580	1 691 580		
TOTAL	3 518 103	3 490 993	27 110	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 530			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	200.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial			15 245	15 245	
Mali de confusion			197 030	197 030	
Total			212 275	212 275	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	3 217	50.00
Logiciel	16 669	33.33
Logiciel	8 000	20.00
Logiciel	107 150	16.67

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements des constructions	Linéaire	8 ans à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré - premier sorti (FIFO)

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	602 612
Autres créances	78 854
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	681 466

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 333
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 896
Dettes fiscales et sociales	61 963
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	137 727
Total	423 919

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	84 964
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	84 964
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 691 580
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 691 580

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	431 066		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 189 544
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	505 655
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 695 199
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 695 199
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	505 000-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réevaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 190 199
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	505 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	505 000-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 100 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 100 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		74 062
Autres engagements donnés :		630 908
Crédit bail mobilier	630 156	
Intérêt emprunt Banque Populaire non échus	166	
Intérêt emprunt Banque Populaire non échus	55	
Intérêt emprunt CIC non échus	531	
Total (1)		704 970
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			873 800	381 140	1 254 940
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			269 876	208 370	478 246
- exercice			150 147	93 181	243 328
Total			420 023	301 551	721 574
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			150 147	74 119	224 266
- entre 1 et 5 ans			330 713	75 176	405 889
- à plus de 5 ans					
Total			480 860	149 295	630 155
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				682	682
- entre 1 et 5 ans			6 299	1 615	7 914
- à plus de 5 ans					
Total			6 299	2 297	8 596
Montant en charge sur l'exercice			150 187	94 153	244 340

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GROUPE ROUGNON	SASU	59 539 340	78140VELIZY VILLACOUBLAY

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nbre des actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 067 446	6 548 855	8 289 873	8 114 475	7 272 063
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	543 469	596 110	856 072	912 103	275 027
Impôts sur les bénéfices	141 968	143 890	197 806	206 918	10 588
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	340 854	369 779	548 067	505 655	32 661
Résultat distribué	300 000	200 000			505 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	803.00	904.44	1 316.53	1 410.37	528.88
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	681.71	739.56	1 096.13	1 011.31	65.32
Dividende distribué à chaque action	600.00	400.00			1 010.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	34	37	38	39	48
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 241 365	1 351 549	1 531 334	1 604 138	1 677 127
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	820 772	904 971	1 009 244	1 014 778	964 999

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	11
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Composition du capital social	13
Fonds commercial	14
Autres immobilisations incorporelles	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des matières et marchandises	16
Evaluations des produits et en cours	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	16
Disponibilités en Euros	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	20
Variation des capitaux propres	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	22
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	24
Informations en matière de crédit bail	25
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices 27

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	80 795.50	93 219.66	12 424.16-	13.33-
20500000 Droits logiciels	150 991.11	140 697.11	10 294.00	7.32
28050000 Amort. logiciels (B)	70 195.61-	47 477.45-	22 718.16-	47.85-
FONDS COMMERCIAL	212 274.67	212 274.67		
20700100 Fonds commerciale (S)	15 244.90	15 244.90		
20780000 Mali de confusion SCS	197 029.77	197 029.77		
CONSTRUCTIONS	1 348 326.13	1 175 033.90	173 292.23	14.75
21350000 Inst.agenct.aménagt (B)	224 049.43	199 878.40	24 171.03	12.09
21351000 Construction Travaux (D)	278 456.82	278 456.82		
21352000 Construction Travaux (W)	55 304.71	55 304.71		
21353000 Construction Travaux (VND)	81 726.55	81 726.55		
21354000 Construction Travaux (F)	1 285 985.00	970 087.72	315 897.28	32.56
28135000 Amort. aménagt.constr.(B)	167 289.42-	150 252.77-	17 036.65-	11.34-
28135100 Amort. construction (D)	139 228.40-	111 382.72-	27 845.68-	25.00-
28135200 Amort. construction (W)	27 222.20-	21 691.73-	5 530.47-	25.50-
28135300 Amort. construction (VND)	39 614.69-	31 442.03-	8 172.66-	25.99-
28135400 Amort. Construction (Tx)	203 841.67-	95 651.05-	108 190.62-	113.11-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	18 056.88	35 330.25	17 273.37-	48.89-
21500000 Matériel et outillage (B)	146 044.47	146 044.47		
21540000 Matériel TSV (S)	12 343.20	12 343.20		
21540100 Matériel et outillage (S)	3 430.31	3 430.31		
28150000 Amort.mat & outillage (B)	127 987.59-	110 714.22-	17 273.37-	15.60-
28154000 Amort.matériel TSV (S)	12 343.20-	12 343.20-		
28154100 Amort.mat & outillage (S)	3 430.31-	3 430.31-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 740.57	57 885.70	17 145.13-	29.62-
21810000 Aménagt agencement (B)	52 311.20	52 311.20		
21820000 Matériel de transport (B)	83 797.20	83 346.99	450.21	0.54
21820100 Matériel de transport (S)	13 455.76	15 813.06	2 357.30-	14.91-
21830000 Mat. informatique (B)	67 863.52	63 546.52	4 317.00	6.79
21830200 Mat.informatique TSV (S)	6 188.32	6 188.32		
21840000 Mobilier de bureau (B)	26 774.65	24 557.95	2 216.70	9.03
21840100 Mobilier de bureau (S)	8 880.83	8 880.83		
28181000 Amort. agencement (B)	49 303.89-	48 362.68-	941.21-	1.95-
28182000 Amort. mat. roulant (B)	68 436.39-	58 083.85-	10 352.54-	17.82-
28182100 Amort. mat. roulant (S)	13 455.75-	15 813.05-	2 357.30	14.91
28183000 Amort mat.informatique(B)	50 007.60-	40 257.17-	9 750.43-	24.22-
28183200 Amort.mat.inform.TSV (S)	5 492.32-	4 182.99-	1 309.33-	31.30-
28184000 Amort mob. de bureau (B)	22 954.14-	21 178.61-	1 775.53-	8.38-
28184100 Amort mob. de bureau (S)	8 880.82-	8 880.82-		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 709.51	21 709.51		
27500000 Dépôt caution Elis	215.00	215.00		
27500200 Caution air liquide (B)	18.00	18.00		
27500300 Caution Total (S)	7 676.51	7 676.51		
27500700 Dépôt garantie SCI 37	13 800.00	13 800.00		
Total II	1 721 903.26	1 595 453.69	126 449.57	7.93

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		87 166.26	81 247.24	5 919.02	7.29
31000000	Stock fournitures (B)	87 166.26	81 247.24	5 919.02	7.29
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		2 172 805.87	2 736 320.05	563 514.18-	20.59-
41100000	Clients	1 570 193.44	1 880 164.63	309 971.19-	16.49-
41810000	Clients Fact. à établir	422 560.80	493 866.00	71 305.20-	14.44-
41811000	Client FAE Travaux	159 166.00	299 145.26	139 979.26-	46.79-
41812000	Client FAE Contrat	20 885.63	63 144.16	42 258.53-	66.92-
AUTRES CREANCES		509 919.56	296 275.47	213 644.09	72.11
40980000	Fourn. Avoir à recevoir	45 874.08	6 994.80	38 879.28	555.83
43870000	Organismes sociaux à rec.	32 979.66	32 996.46	16.80-	0.05-
44566300	Tva déductible autoliquidation		760.00	760.00-	100.00-
44586000	Tva s/fact non parvenues		3 679.23	3 679.23-	100.00-
45100000	IS intégration	189 852.00		189 852.00	
45120000	C/c Holding	241 213.82	237 483.82	3 730.00	1.57
45180000	Intérêt c/c groupe		3 075.00	3 075.00-	100.00-
46870000	Divers produit à recevoir		11 286.16	11 286.16-	100.00-
DISPONIBILITES		196 203.88	425 509.19	229 305.31-	53.89-
51210000	Banque BPROP	58 739.27	25 069.11	33 670.16	134.31
51230000	Banque CIC	26 839.06	236 399.14	209 560.08-	88.65-
51240000	Banque HSBC	20 060.59	91 659.94	71 599.35-	78.11-
51250000	Banque CRCA IDF	88 126.77	70 040.16	18 086.61	25.82
53000000	Caisse	2 438.19	2 340.84	97.35	4.16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		84 963.75	104 162.50	19 198.75-	18.43-
48600000	Ch.constatées d'avance	78 421.71	94 349.43	15 927.72-	16.88-
48600200	CCA / avoir Travaux	6 542.04	9 813.07	3 271.03-	33.33-
Total III		3 051 059.32	3 643 514.45	592 455.13-	16.26-
TOTAL GENERAL		4 772 962.58	5 238 968.14	466 005.56-	8.89-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	100 000.00	100 000.00		
10100000 Capital	100 000.00	100 000.00		
RESERVE LEGALE	10 000.00	10 000.00		
10610000 Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
AUTRES RESERVES	1 080 198.68	1 079 543.92	654.76	0.06
10680000 Autres réserves	1 080 198.68	1 079 543.92	654.76	0.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	32 660.97	505 654.76	472 993.79-	93.54-
Total I	1 222 859.65	1 695 198.68	472 339.03-	27.86-
PROVISIONS POUR RISQUES	32 000.00	31 369.47	630.53	2.01
15180000 Prov. pour risques	32 000.00	31 369.47	630.53	2.01
Total III	32 000.00	31 369.47	630.53	2.01
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	95 117.15	161 731.19	66 614.04-	41.19-
16400000 Emprunt	31 276.52	61 688.65	30 412.13-	49.30-
16400100 Emprunt	10 425.56	20 562.94	10 137.38-	49.30-
16400300 Emprunt	53 312.20	79 292.80	25 980.60-	32.77-
16884000 Intérêts courus à payer	102.87	186.80	83.93-	44.93-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 230.27	101 125.28	99 895.01-	98.78-
51140000 Effets escomptés		100 000.00	100 000.00-	100.00-
51860000 Intérêts courus à payer	1 230.27	1 125.28	104.99	9.33
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 022 589.90	1 094 666.40	72 076.50-	6.58-
40100000 Fournisseurs	799 694.02	912 054.75	112 360.73-	12.32-
40810000 Fourn.Fact Non Parvenues	86 210.88	67 942.65	18 268.23	26.89
40810100 Fourn.FNP Energie	136 685.00	114 669.00	22 016.00	19.20
DETTES FISCALES ET SOCIALES	568 757.98	529 376.27	39 381.71	7.44
42100000 Rém. dues (strusture)	58.25		58.25	
42100100 Rém. dues (production)	17.37		17.37	
42500000 Avances et acomptes	12 604.08		12 604.08	
42700000 Personnel opposition	223.53	1 120.64	897.11-	80.05-
43100000 Urssaf + Pôle emploi	223 522.00	99 189.00	124 333.00	125.35
43710000 Pro BTP	53 884.94	84 164.08	30 279.14-	35.98-
43730000 Gan prévoyance cadre	2 229.32	1 680.63	548.69	32.65
43740000 Caisse congés payés	53 143.00	77 015.00	23 872.00-	31.00-
43750000 Réunica Retraite Cadres		5 694.57	5 694.57-	100.00-
43760000 Smirop médecine travail	1 668.30	1 648.75	19.55	1.19
43790000 SMA vie	6 606.48		6 606.48	
43861000 Form. PROBTP à payer	45 078.57	44 388.56	690.01	1.55
43863000 Taxe handicapé à payer	1 946.28	1 925.76	20.52	1.07
43864000 Effort construct. à payer		7 417.53	7 417.53-	100.00-
43865000 Apprentissage à payer	11 744.00		11 744.00	
44210000 PAS (impôt sur le revenu)	11 185.00	12 553.00	1 368.00-	10.90-
44400000 Impôt sur les sociétés		10 926.00	10 926.00-	100.00-
44550000 Tva à payer	70 123.00	74 108.00	3 985.00-	5.38-
44566100 TVA à régulariser fourn.		73.84	73.84-	100.00-
44571300 Tva collectée autoliquidation		760.00	760.00-	100.00-
44586000 Tva s/fact non parvenues	1 993.08		1 993.08	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
44587000 Tva s/fact à établir	69 536.78	105 113.91	35 577.13-	33.85-
44861100 CVAE à payer	2 845.00	862.00	1 983.00	230.05
44864000 TVS à payer	349.00	735.00	386.00-	52.52-
AUTRES DETTES	138 827.72	72 848.64	65 979.08	90.57
41980000 Clients Avoirs à établir	34 767.60	27 288.00	7 479.60	27.41
41981000 Client AAE Travaux	927.00	5 809.87	4 882.87-	84.04-
41982000 Client AAE Ct	95 647.05	24 059.48	71 587.57	297.54
46710000 Créditeurs divers	1 101.07	2 757.54	1 656.47-	60.07-
46860000 Divers Charges à payer	6 385.00	12 933.75	6 548.75-	50.63-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 691 579.91	1 552 652.21	138 927.70	8.95
48700000 P.C.A / contrat	948 454.12	833 064.45	115 389.67	13.85
48700100 P.C.A contrat	177 086.39	135 872.00	41 214.39	30.33
48700200 P.C.A / facture Travaux	48 492.60		48 492.60	
48700300 P.C.A / redevance	108 840.26	70 444.32	38 395.94	54.51
48700400 P.C.A / financement matériel	408 706.54	513 271.44	104 564.90-	20.37-
Total IV	3 518 102.93	3 512 399.99	5 702.94	0.16
TOTAL GENERAL	4 772 962.58	5 238 968.14	466 005.56-	8.89-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	7 272 063.46	8 114 474.85	842 411.39-	10.38-
70401400 Prorata Ct à servir (B)	18 327.11-	15 090.30	33 417.41-	221.45-
70401500 Prorata Ct à servir (S)	97 062.56-	95 542.35-	1 520.21-	1.59-
70410000 Travaux à 5,5%	1 433 100.52	2 279 333.26	846 232.74-	37.13-
70410100 Contrat annuel 5.5%	32 875.73	32 589.26	286.47	0.88
70420000 Contrat fact. G (20%)	924 560.51	771 885.14	152 675.37	19.78
70430000 Contrat Abnt G (10%)		296.98	296.98-	100.00-
70431000 Contrat Travaux pro.(10%)	35 841.79	32 698.29	3 143.50	9.61
70432000 Contrat Travaux pro.(20%)	8 960.50	8 174.57	785.93	9.61
70440000 Contrat (20%)	1 863.14	7 537.21	5 674.07-	75.28-
70441000 Contrat Travaux F (10%)	78 023.38	72 511.17	5 512.21	7.60
70442000 Contrat Travaux F (20%)	36 451.49	33 038.22	3 413.27	10.33
70445000 Contrat Travaux F (5.50%)	100 085.89	115 436.50	15 350.61-	13.30-
70450000 Contrat Abnt G (5.5%)	160 352.11	127 771.54	32 580.57	25.50
70460000 Travaux à 10 %	1 731 440.85	2 045 568.12	314 127.27-	15.36-
70460100 Contrat annuel 10 %	1 547 563.64	1 426 537.84	121 025.80	8.48
70470000 Travaux à 20 %	597 294.60	637 780.92	40 486.32-	6.35-
70470100 Contrat annuel à 20%	522 905.79	480 546.94	42 358.85	8.81
70480100 Contrat annuel (sans tva)	955.23	563.17	392.06	69.62
70500000 Tx Sous traitance (sans tva)	79 723.50	16 554.56	63 168.94	381.58
70810000 Prod. divers Tx éco. énergie	3 295.20-	52 688.63	55 983.83-	106.25-
70810100 Prod. divers Tx éco. énergie	98 749.66	104 923.26	6 173.60-	5.88-
70810600 Prod. divers Tx éco. énergie		51 508.68-	51 508.68	100.00
Chiffre d'affaires NET	7 272 063.46	8 114 474.85	842 411.39-	10.38-
PRODUCTION IMMOBILISEE	24 171.03		24 171.03	
72200000 Product. Immo. Corporelle	24 171.03		24 171.03	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 416.64	1 375.00	2 041.64	148.48
74000100 Subv.exploitation (production)	3 416.64	1 375.00	2 041.64	148.48
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	171 801.26	162 260.22	9 541.04	5.88
78150000 Reprise Prov litige	31 369.47	31 056.57	312.90	1.01
79100000 Transfert de charges div.	14 115.89	40 871.98	26 756.09-	65.46-
79100100 Transfert de ch.Formation	21 751.00		21 751.00	
79110000 Transfert de ch. diverses	104 564.90	90 331.67	14 233.23	15.76
AUTRES PRODUITS	120.12	87.27	32.85	37.64
75800000 Produits gestion divers	120.12	87.27	32.85	37.64
Total des Produits d'exploitation	7 471 572.51	8 278 197.34	806 624.83-	9.74-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 431 900.00	2 584 607.76	152 707.76-	5.91-
60100000 Ach. stocké matériel Avec	615 437.10	667 714.33	52 277.23-	7.83-
60100100 Ach. stocké matériel Sans		1 571.60	1 571.60-	100.00-
60100300 Ach.prestations Gaz	5 406.92	5 272.04	134.88	2.56
60100500 Ach.prestations Gaz	54 897.60	63 150.96	8 253.36-	13.07-
60100600 Ach.prestations Gaz	36 032.20	30 187.36	5 844.84	19.36
60100700 Ach.prestations Gaz	91 503.09	61 514.65	29 988.44	48.75
60100900 Ach.prestations Gaz	45 370.35	47 254.68	1 884.33-	3.99-
60101100 Ach.prestations Gaz	8 571.98	8 468.93	103.05	1.22
60101200 Ach.prestations Gaz	16 683.17	16 610.28	72.89	0.44
60101300 Ach.prestations Gaz	98 754.31	86 870.63	11 883.68	13.68
60101400 Ach.prestations Gaz	74 226.29	77 285.78	3 059.49-	3.96-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
60101500	Ach.prestations Gaz	8 677.01	8 565.11	111.90	1.31
60101600	Ach.presations Gaz	5 649.14	11 187.67	5 538.53-	49.51-
60101700	Ach. prestations Gaz	76 904.65	84 854.72	7 950.07-	9.37-
60101800	Ach. prestations Gaz	33 130.42	35 827.03	2 696.61-	7.53-
60101900	Ach. prestations Gaz	19 610.07	21 192.73	1 582.66-	7.47-
60102000	Ach. prestations Gaz	11 231.34	12 217.19	985.85-	8.07-
60102100	Ach. prestations Gaz	37 100.57	36 151.50	949.07	2.63
60102400	Ach. prestations Gaz	29 694.37	29 600.04	94.33	0.32
60102500	Ach. prestations Gaz	13 942.66	13 965.80	23.14-	0.17-
60102600	Ach. prestations Gaz	9 424.32	12 292.72	2 868.40-	23.33-
60102700	Ach. prestations gaz	19 035.51	19 450.27	414.76-	2.13-
60102800	Ach.prestations Gaz	17 752.98	11 337.33	6 415.65	56.59
60102900	Ach. prestations Gaz	26 357.77	5 868.87	20 488.90	349.11
60103000	Ach.prestations Gaz	16 395.58	10 280.11	6 115.47	59.49
60103100	Ach.prestations Gaz	39 334.53	20 608.38	18 726.15	90.87
60103200	Ach.prestations Gaz	142 583.48	55 397.54	87 185.94	157.38
60103300	Ach.prestations Gaz	35 913.28		35 913.28	
60103400	Ach. prestations electriques	10 800.16		10 800.16	
60103500	Ach. prestations Gaz	26 762.98		26 762.98	
60103600	Ach. prestations Gaz	2 341.98		2 341.98	
60103700	Ach. prestations Gaz	23 371.00		23 371.00	
60110000	Achat Sce Travaux	770 187.03	1 129 491.51	359 304.48-	31.81-
60110100	Achat Sce Tx (sans tva)		418.00	418.00-	100.00-
60113000	Achat Clim.	8 816.16		8 816.16	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)		5 919.02-	321.88	6 240.90-	NS
60310000	Variat. stock Bougival	5 919.02-	321.88	6 240.90-	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 978 416.51	2 042 207.87	63 791.36-	3.12-
60401000	Maint.Traitement eau (avec TVA	126 426.16	79 652.87	46 773.29	58.72
60401100	Maint.traitement eau (sans TVA	8 722.99	22 375.35	13 652.36-	61.02-
60401200	Maintenance ramonage (sans TVA	66 491.00	92 519.00	26 028.00-	28.13-
60410000	Tx sous traitance (avec TVA)	67 925.29	93 915.19	25 989.90-	27.67-
60410100	Tx sous traitance (sans TVA)	510 040.30	664 514.01	154 473.71-	23.25-
60480000	Achat Fuel résidence		3 100.00	3 100.00-	100.00-
60482000	Achat fuel Résidence	9 995.83	14 185.00	4 189.17-	29.53-
60500000	Achat matériel structure	14 620.92	6 883.12	7 737.80	112.42
60500100	Achat matériel production	4 881.90	8 294.95	3 413.05-	41.15-
60610000	Edf Gdf eau locaux	7 096.23	8 013.43	917.20-	11.45-
60630000	Fourniture structure	83.61	2 357.66	2 274.05-	96.45-
60630100	Fourniture production	450.50	4 857.33	4 406.83-	90.73-
60640000	Fourniture de bureau	13 148.93	10 280.19	2 868.74	27.91
60660000	Carburant structure	9 941.63	14 302.41	4 360.78-	30.49-
60660100	Carburant production	57 847.26	63 858.54	6 011.28-	9.41-
60680000	Fourn.entretien structure	16 164.44	10 491.33	5 673.11	54.07
61220000	Crédit bail matériel	150 187.36	134 722.74	15 464.62	11.48
61250000	Credit-bail structure	16 546.37	24 715.35	8 168.98-	33.05-
61250100	Crédit bail production	77 606.85	73 666.99	3 939.86	5.35
61300000	Location de matériel	30 647.50	27 619.65	3 027.85	10.96
61320000	Loyer locaux Bureau	67 891.56	65 897.78	1 993.78	3.03
61350000	Location air liquide (B)	3 020.61	2 846.12	174.49	6.13
61350100	Location air liquide (S)	490.17	481.00	9.17	1.91
61500000	Entr.réparation structure	2 414.12	6 127.08	3 712.96-	60.60-
61500100	Ent.réparation production	34 129.24	45 845.64	11 716.40-	25.56-
61500200	Entr. Tx Hubert	9 458.63	1 634.35	7 824.28	478.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61520100	Entr. des locaux	11 606.06	11 778.86	172.80-	1.47-
61550000	Entr.rép.Mat informatique	2 244.17		2 244.17	
61560000	Maintenance matériel	33 180.47	34 563.16	1 382.69-	4.00-
61600000	Prime d'assurance	122 689.50	130 431.51	7 742.01-	5.94-
61800000	Documentation technique	2 776.72	4 903.84	2 127.12-	43.38-
61850000	Colloques séminaires	4 426.00		4 426.00	
62100000	Personnel intérimaire	72 771.52	67 431.94	5 339.58	7.92
62100100	Pers.intérimaire administratif	49 815.15	30 639.44	19 175.71	62.59
62200000	Honoraires	186 897.87	153 876.76	33 021.11	21.46
62260100	Honoraires divers	4 104.15	1 673.00	2 431.15	145.32
62270000	Frais actes contentieux	695.15	54.94	640.21	NS
62280000	Prestations diverses	57 170.00		57 170.00	
62300000	Publicité	21 643.96	15 490.26	6 153.70	39.73
62310000	Annone et insertion		604.38	604.38-	100.00-
62340000	Cadeaux clientèle	1 163.69	697.44	466.25	66.85
62380000	Don pourboire	300.00	325.00	25.00-	7.69-
62500000	Déplacements (structure)	6 572.05	4 077.86	2 494.19	61.16
62500100	Déplacements (production)	3 515.61	3 679.35	163.74-	4.45-
62560000	Missions (structure)	18 492.10	22 356.76	3 864.66-	17.29-
62560100	Missions (production)	246.29	412.91	166.62-	40.35-
62570000	Réceptions (Hubert)	615.55	3 347.39	2 731.84-	81.61-
62600000	Frais de téléphone	12 422.57	14 273.83	1 851.26-	12.97-
62610000	Orange mobile	24 328.55	16 447.64	7 880.91	47.92
62700000	Frais bancaires	10 015.98	14 022.52	4 006.54-	28.57-
62810000	Cotisation FFB structure	8 435.50	9 218.50	783.00-	8.49-
62810100	Cotisation FFB production	11 258.50	12 919.50	1 661.00-	12.86-
62840100	Frais recrutement production	4 800.00	5 824.00	1 024.00-	17.58-
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	124 883.84	115 870.14	9 013.70	7.78
63310000	Vers.transport structure	14 991.00	13 779.00	1 212.00	8.80
63310100	Vers.transport production	19 498.00	19 080.00	418.00	2.19
63330000	Formation prof. structure	7 460.00	7 183.21	276.79	3.85
63330100	Formation prof.production	9 809.00	9 612.36	196.64	2.05
63331000	Fongecif structure	1 338.00	1 232.49	105.51	8.56
63331100	Fongecif production	1 759.00	1 723.93	35.07	2.03
63340000	Construction structure		3 092.03	3 092.03-	100.00-
63340100	Construction production		4 325.56	4 325.56-	100.00-
63350000	Apprentissage structure	5 072.00		5 072.00	
63350100	Apprentissage production	6 672.00		6 672.00	
63380000	Taxe handicapé	1 946.28	1 925.76	20.52	1.07
63500000	Droit enregt timbres structure	904.04		904.04	
63500100	Droit enregt timbre production	593.52	1 592.80	999.28-	62.74-
63510000	C.F.E	5 013.00	4 956.00	57.00	1.15
63510100	C.V.A.E	49 479.00	46 632.00	2 847.00	6.11
63514000	Taxe/ Véhicule de Société	349.00	735.00	386.00-	52.52-
	SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 677 127.09	1 604 138.23	72 988.86	4.55
64101000	Sal.personnel structure	701 464.99	645 040.16	56 424.83	8.75
64101100	Sal.personnel production	995 303.00	957 888.47	37 414.53	3.91
64110000	Indemnité structure	150.00	500.00	350.00-	70.00-
64110100	Indemnité Production		689.40	689.40-	100.00-
64113000	Chômage partiel COVID (struct.	2 150.10-		2 150.10-	
64113100	Chômage partiel COVID (prod.)	17 681.27-		17 681.27-	
64141100	Frais personnel production	40.47	20.20	20.27	100.35

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES SOCIALES	964 999.36	1 014 777.78	49 778.42-	4.91-
64501000 Charge sociale structure	425 163.62	429 064.26	3 900.64-	0.91-
64501100 Charge sociale production	489 822.61	531 232.39	41 409.78-	7.80-
64701000 Ticket resto structure	11 226.76	12 646.94	1 420.18-	11.23-
64701100 Ticket resto production	5 895.12	6 596.96	701.84-	10.64-
64800000 Form. personnel structure	2 615.00	11 849.00	9 234.00-	77.93-
64800100 Form.personnel production	19 985.00	15 583.00	4 402.00	28.25
64801000 Autre ch. perso structure	1 999.63	2 082.17	82.54-	3.96-
64801100 Autre ch.perso production	8 291.62	5 723.06	2 568.56	44.88
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	231 147.70	199 216.95	31 930.75	16.03
68111000 Dot.amort. incorporel	22 718.16	20 480.60	2 237.56	10.93
68112000 Dot. amort. corporel	208 429.54	178 736.35	29 693.19	16.61
DOTATIONS AUX PROVISIONS	32 000.00	31 369.47	630.53	2.01
68150000 Dot. prov pour risques	32 000.00	31 369.47	630.53	2.01
AUTRES CHARGES	125.15	78.15	47.00	60.14
65160000 Redevance droit d'auteur	41.47		41.47	
65800000 Charges diverses	83.68	78.15	5.53	7.08
Total des Charges d'exploitation	7 434 680.63	7 592 588.23	157 907.60-	2.08-
Résultat d'exploitation	36 891.88	685 609.11	648 717.23-	94.62-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		3 075.00	3 075.00-	100.00-
76800000 Autres produits financier		3 075.00	3 075.00-	100.00-
Total des Produits financiers		3 075.00	3 075.00-	100.00-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 431.63	2 398.08	966.45-	40.30-
66100000 Charges d'intérêts prêt	637.52	1 266.74	629.22-	49.67-
66100100 Charges d'intérêt prêt	230.63	458.53	227.90-	49.70-
66100300 Charges d'intérêts prêt	563.48	672.81	109.33-	16.25-
Total des Charges financières	1 431.63	2 398.08	966.45-	40.30-
Résultat financier	1 431.63-	676.92	2 108.55-	311.49-
Résultat courant avant impôts	35 460.25	686 286.03	650 825.78-	94.83-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	9 667.89	30 977.53	21 309.64-	68.79-
77100000 Produits Exceptionnels		1 849.83	1 849.83-	100.00-
77140000 Prod.except. crénaces perdues		233.94	233.94-	100.00-
77180000 Autres prod.exceptionnels	2 250.36	3 371.76	1 121.40-	33.26-
77200000 Produit except / exe anté	7 417.53	25 522.00	18 104.47-	70.94-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 775.00	54 508.68	44 733.68-	82.07-
77500000 Produit de cession immo.	9 775.00	54 508.68	44 733.68-	82.07-
Total des Produits exceptionnels	19 442.89	85 486.21	66 043.32-	77.26-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	11 451.10	8 168.74	3 282.36	40.18
67100000 Ch.exceptionnelles	189.93-	7 557.80	7 747.73-	102.51-
67120000 Pénalités majo. déductibles	158.57		158.57	
67121100 Amende PV production	196.30	120.00	76.30	63.58
67180000 Autres charges exceptionnelles		490.94	490.94-	100.00-
67200000 Ch except./ex antérieur	11 286.16		11 286.16	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	203.07	51 030.74	50 827.67-	99.60-
67500000 VNC éléments cédés	203.07	51 030.74	50 827.67-	99.60-
Total des Charges exceptionnelles	11 654.17	59 199.48	47 545.31-	80.31-
Résultat exceptionnel	7 788.72	26 286.73	18 498.01-	70.37-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 588.00	206 918.00	196 330.00-	94.88-
69500000 Impôts sur les bénéfices		206 918.00	206 918.00-	100.00-
69810000 IS intégration fiscale	10 588.00		10 588.00	
Total des produits	7 491 015.40	8 366 758.55	875 743.15-	10.47-
Total des charges	7 458 354.43	7 861 103.79	402 749.36-	5.12-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	32 660.97	505 654.76	472 993.79-	93.54-

HUBERT
Société Par Actions Simplifiée
au capital de 100 000.00 €
Siège social : 37 route de Louveciennes
78380 BOUGIVAL
385 190 640 RCS VERSAILLES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 3 JUIN 2021

(Affectation du résultat)

(.../...)

TROISIEME DECISION

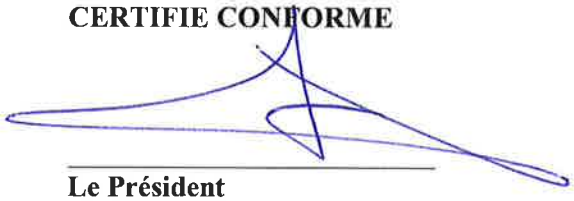
L'Associée Unique, ayant pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit 32 661euros en totalité au report à nouveau.

L'Associée Unique rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement (en €)**
	Dividendes (en €)	Autres revenus distribués (en €)	
31/12/2019	505 000	0	0
31/12/2018	0	0	0
31/12/2017	0	0	0

(.../...)

CERTIFIE CONFORME



Le Président
Paulo DA MATA

Roger ACIER
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

Enregistré au greffe

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

HUBERT

SAS AU CAPITAL DE 100.000 EUROS
37 ROUTE DE LOUVECIENNES
78380 BOUGIVAL
R.C.S. PARIS B 385.190.540

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES HUBERT SAS

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai effectué l'audit des comptes de la société HUBERT relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er JANVIER 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

Justification de mes 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant.

Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques des autres documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Une description plus détaillée de mes responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 5 Mai 2021



Roger ACIER
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

ANNEXE AU RAPPORT

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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Roger ACIER

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	150 991	70 196	80 796	93 220	12 424-	13.33-
	Fonds commercial (1)	212 275		212 275	212 275		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 925 523	577 196	1 348 326	1 175 034	173 292	14.75
	Installations techniques, matériel et outillage	161 818	143 761	18 057	35 330	17 273-	48.89-
	Autres immobilisations corporelles	259 271	218 531	40 741	57 886	17 145-	29.62-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	21 710		21 710	21 710		
	Total II	2 731 587	1 009 684	1 721 903	1 595 454	126 450	7.93
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	87 166		87 166	81 247	5 919	7.29
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 172 806		2 172 806	2 736 320	563 514-	20.59-
	Autres créances	509 920		509 920	296 275	213 644	72.11
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	196 204		196 204	425 509	229 305-	53.89-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	84 964		84 964	104 163	19 199-	18.43-
	Total III	3 051 059		3 051 059	3 643 514	592 455-	16.26-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 782 647	1 009 684	4 772 963	5 238 968	466 006-	8.89-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0-
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 080 199	1 079 544	655	0.06
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	32 661	505 655	472 994-	93.54-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 222 860	1 695 199	472 339-	27.86-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	32 000	31 369	631	2.01
	Provisions pour charges				
	Total III	32 000	31 369	631	2.01
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	95 117	161 731	66 614-	41.19-
	Concours bancaires courants	1 230	101 125	99 895-	98.78-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 022 590	1 094 666	72 076-	6.58-
	Dettes fiscales et sociales	568 758	529 376	39 382	7.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	138 828	72 849	65 979	90.57
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 691 580	1 552 652	138 928	8.95
	Total IV	3 518 103	3 512 400	5 703	0.16
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 772 963	5 238 968	466 006-	8.89-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 490 993	3 459 088		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 191 384	80 679	7 272 063	8 114 475	842 411-	10.38-
Chiffre d'affaires NET	7 191 384	80 679	7 272 063	8 114 475	842 411-	10.38-
Production stockée						
Production immobilisée			24 171		24 171	
Subventions d'exploitation			3 417	1 375	2 042	148.48
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			171 801	162 260	9 541	5.88
Autres produits			120	87	33	37.64
Total des Produits d'exploitation (I)			7 471 573	8 278 197	806 625-	9.74-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 431 900	2 584 608	152 708-	5.91-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 919-	322	6 241-	NS
Autres achats et charges externes *			1 978 417	2 042 208	63 791-	3.12-
Impôts, taxes et versements assimilés			124 884	115 870	9 014	7.78
Salaires et traitements			1 677 127	1 604 138	72 989	4.55
Charges sociales			964 999	1 014 778	49 778-	4.91-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			231 148	199 217	31 931	16.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			32 000	31 369	631	2.01
Autres charges			125	78	47	60.14
Total des Charges d'exploitation (II)			7 434 681	7 592 588	157 908-	2.08-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			36 892	685 609	648 717-	94.62-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			7 418	25 522		
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs			11 286			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 075	3 075-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		3 075	3 075-	100.00-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 432	2 398	966-	40.30-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 432	2 398	966-	40.30-
2. Résultat financier (V-VI)	1 432-	677	2 109-	311.49-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 460	686 286	650 826-	94.83-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 668	30 978	21 310-	68.79-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 775	54 509	44 734-	82.07-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	19 443	85 486	66 043-	77.26-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 451	8 169	3 282	40.18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	203	51 031	50 828-	99.60-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	11 654	59 199	47 545-	80.31-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 789	26 287	18 498-	70.37-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	10 588	206 918	196 330-	94.88-
Total des produits (I+III+V+VII)	7 491 015	8 366 759	875 743-	10.47-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 458 354	7 861 104	402 749-	5.12-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	32 661	505 655	472 994-	93.54-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	244 340	233 105		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS HUBERT

37 route de Louveciennes

78380 BOUGIVAL

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

HANS & ASSOCIES - EURODEC
188 rue de Courcelles

75017 PARIS
0142272121

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 772 962.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 272 063.46 Euros et dégageant un bénéfice de 32 660.97 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration fiscale

La Société Hubert Chauffage a conclu une convention d'intégration fiscale avec le Groupe ROUGNON.
Cette convention d'intégration fiscale est entrée en vigueur le 1er janvier 2020.

Conséquences de l'événement CoOVID-19 :

La pandémie COVID-19 constatée depuis le 11 mars 2020 constitue un évènement significatif au cour de l'exercice 2020.

Le 1er semestre, hors norme, a été marqué par les impacts de la crise sanitaire et du confinement notamment sur le secteur d'activité de chantier en raison à la fois d'instruction de nos clients de ne pas nous rendre sur sites, ou impossibilité de respecter les mesures de protection, fermeture des entreprises, des sites, des chantiers et interdiction de réaliser des travaux non urgents, approvisionnement réduit des pièces spécifiques à nos activités.

Durant cette période, notre société a mis en oeuvre les dispositifs publics suivants :
- Report des charges sociales.
- Report des échéances d'emprunt.
- Activité partielle pour une partie de nos salariés

Une partie de ses reports ont été remboursés au cours du troisème trimestre 2020.

Compte tenu du décalage constaté dans l'éxécution des travaux (reportés mais non annulés), nous ne sommes pas en mesure de chiffrer précisément l'impact dans les comptes.

La direction, au regard de la situation financière actuelle n'identifie pas à ce jour, d'incertitude significative relative à la continuité d'exploitation.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société Financière Génie Climatique qui détient les titres de la société Hubert Chauffage à 99.98 % sera dissoute suite à la confusion de son patrimoine dans la société Gestionova au 31 mars 2021.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Pour mémoire

La société HUBERT CHAUFFAGE a rejoint le Groupe ROUGNON en date du 20 novembre 2019.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	352 972		10 294
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 585 454		340 068
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	161 818		
Installations générales agencements aménagements divers	52 311		
Matériel de transport	99 160		904
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 174		6 534
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 001 917		347 506
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	21 710		
TOTAL	21 710		
TOTAL GENERAL	2 376 598		357 800

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			363 266	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			1 925 523	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			161 818	
Installations générales agencements aménagements divers			52 311	
Matériel de transport		2 811	97 253	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			109 707	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 811	2 346 612	
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			21 710	
TOTAL			21 710	
TOTAL GENERAL		2 811	2 731 587	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	47 477	22 718		70 196
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	410 420	166 776		577 196
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	126 488	17 273		143 761
Installations générales agencements aménagements divers	48 363	941		49 304
Matériel de transport	73 897	10 604	2 609	81 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 500	12 835		87 335
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	733 667	208 430	2 609	939 488
TOTAL GENERAL	781 145	231 148	2 609	1 009 684

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	22 718				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	166 776				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 273				
Instal.générales agenc.aménag.divers	941				
Matériel de transport	10 604				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 835				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	208 430				
TOTAL GENERAL	231 148				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	31 369	32 000	31 369		32 000
TOTAL	31 369	32 000	31 369		32 000
TOTAL GENERAL	31 369	32 000	31 369		32 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		32 000	31 369		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 710	0	21 710
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 172 806	2 172 806	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 980	32 980	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	431 066	431 066	
Débiteurs divers	45 874	45 874	
Charges constatées d'avance	84 964	84 964	
TOTAL	2 789 399	2 767 689	21 710
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 230	1 230		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	95 117	68 007	27 110	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 022 590	1 022 590		
Personnel et comptes rattachés	12 903	12 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	399 823	399 823		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	141 653	141 653		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	14 379	14 379		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	138 828	138 828		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 691 580	1 691 580		
TOTAL	3 518 103	3 490 993	27 110	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 530			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	200.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial			15 245	15 245	
Mali de confusion			197 030	197 030	
Total			212 275	212 275	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	3 217	50.00
Logiciel	16 669	33.33
Logiciel	8 000	20.00
Logiciel	107 150	16.67

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements des constructions	Linéaire	8 ans à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré - premier sorti (FIFO)

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	602 612
Autres créances	78 854
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	681 466

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 333
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 896
Dettes fiscales et sociales	61 963
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	137 727
Total	423 919

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	84 964
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	84 964

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 691 580
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 691 580

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	431 066		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 189 544
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	505 655
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 695 199
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 695 199
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	505 000-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réevaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 190 199
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	505 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	505 000-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 100 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 100 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		74 062
Autres engagements donnés :		630 908
Crédit bail mobilier	630 156	
Intérêt emprunt Banque Populaire non échus	166	
Intérêt emprunt Banque Populaire non échus	55	
Intérêt emprunt CIC non échus	531	
Total (1)		704 970
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			873 800	381 140	1 254 940
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			269 876	208 370	478 246
- exercice			150 147	93 181	243 328
Total			420 023	301 551	721 574
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			150 147	74 119	224 266
- entre 1 et 5 ans			330 713	75 176	405 889
- à plus de 5 ans					
Total			480 860	149 295	630 155
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				682	682
- entre 1 et 5 ans			6 299	1 615	7 914
- à plus de 5 ans					
Total			6 299	2 297	8 596
Montant en charge sur l'exercice			150 187	94 153	244 340

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GROUPE ROUGNON	SASU	59 539 340	78140VELIZY VILLACOUBLAY