RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 01313
Numéro SIREN : 387 768 765
Nom ou dénomination : SEMILLON

Ce dépôt a été enregistré le 25/09/2020 sous le numéro de dépôt 20745

33720 ILLATS

CERTIFIE CONFORME À L'ORIGINAL

Vu le Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	2 909.25	2 909.25				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 494.50	10 432.95	1 061.55	2 195.55	-1 134.00	-51.65
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	65 430.76	10 051.30	55 379.46	55 678.66	-299.20	-0.54
	Constructions	2 604 513.53	1 189 856.47	1 414 657.06	1 544 655.32	-129 998.26	-8.42
	Installations techniques, matériel et outillage	200 336.65	148 825.47	51 511.18	70 193.47	-18 682.29	-26.62
	Autres immobilisations corporelles	352 511.46	129 953.84	222 557.62	247 941.72	-25 384.10	-10.24
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	950.00		950.00	950.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	3 238 146.15	1 492 029.28	1 746 116.87	1 921 614.72	-175 497.85	-9.13
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	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	164 305.81	68 001.63	96 304.18	115 470.07	-19 165.89	-16.60
	Autres créances	1 257 679.82		1 257 679.82	1 249 017.32	8 662.50	0.69
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	774 735.43		774 735.43	737 499.07	37 236.36	5.05
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	63 465.00		63 465.00	2 542.00	60 923.00	NS
	Total III	2 260 186.06	68 001.63	2 192 184.43	2 104 528.46	87 655.97	4.17
	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)	5 498 332.21	1 560 030.91	3 938 301.30	4 026 143.18	-87 841.88	-2.18

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

Vu le Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 068)	15 067.64	15 067.64		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 516 265.87	1 516 265.87		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 507.25	1 507.25		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	84 246.88	84 246.88		
	Report à nouveau	-5 818.02	-74 630.33	68 812.31	92.20
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	112 144.40	68 812.31	43 332.09	62.97
	Subventions d'investissement		500.00	-500.00	-100.00
	Provisions réglementées				
	Total I	1 723 414.02	1 611 769.62	111 644.40	6.93
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	96 768.29	198 313.30	-101 545.01	-51.20
	Provisions pour charges	411 346.00	448 741.00	-37 395.00	-8.33
	Total III	508 114.29	647 054.30	-138 940.01	-21.47
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 148 126.02	1 241 581.59	-93 455.57	-7.53
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	75 828.15	83 478.15	-7 650.00	-9.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 740.89	192 789.59	-14 048.70	-7.29
	Dettes fiscales et sociales	222 240.94	169 222.48	53 018.46	31.33
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	81 836.99	80 247.45	1 589.54	1.98
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 706 772.99	1 767 319.26	-60 546.27	-3.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 938 301.30	4 026 143.18	-87 841.88	-2.18
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	655 255.99	618 363.00		

COMPTE DE RESULTAT

Vu le Commissaire aux Comptes

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 915 445.17		1 915 445.17	1 884 564.36	30 880.81	1.64
Chiffre d'affaires NET	1 915 445.17		1 915 445.17	1 884 564.36	30 880.81	1.64
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			357.14	682.54	-325.40	-47.67
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			122 052.21	78 099.64	43 952.57	56.28
Autres produits			5.89	166.11	-160.22	-96.45
Total des Produits d'exploitation (I)			2 037 860.41	1 963 512.65	74 347.76	3.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			699 956.93	708 339.59	-8 382.66	-1.18
Impôts, taxes et versements assimilés			61 897.21	63 255.50	-1 358.29	-2.15
Salaires et traitements			734 084.50	706 646.38	27 438.12	3.88
Charges sociales			214 479.09	218 925.69	-4 446.60	-2.03
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			187 471.85	188 493.89	-1 022.04	-0.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 541.74	5 639.51	-2 097.77	-37.20
Dotations aux provisions				19 838.00	-19 838.00	-100.00
Autres charges			296.77	496.08	-199.31	-40.18
Total des Charges d'exploitation (II)			1 901 728.09	1 911 634.64	-9 906.55	-0.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			136 132.32	51 878.01	84 254.31	162.41
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
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Vu le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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)	15 754.98	17 398.48	-1 643.50	-9.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	15 754.98	17 398.48	-1 643.50	-9.45
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	21 679.31	23 223.98	-1 544.67	-6.65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	21 679.31	23 223.98	-1 544.67	-6.65
2. Résultat financier (V-VI)	-5 924.33	-5 825.50	-98.83	-1.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	130 207.99	46 052.51	84 155.48	182.74
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	74.41		74.41	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500.00		500.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	37 395.00	37 395.00		
Total VII	37 969.41	37 395.00	574.41	1.54
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	154.00	51.20	102.80	200.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	154.00	51.20	102.80	200.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	37 815.41	37 343.80	471.61	1.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	55 879.00	14 584.00	41 295.00	283.15
Total des produits (I+III+V+VII)	2 091 584.80	2 018 306.13	73 278.67	3.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 979 440.40	1 949 493.82	29 946.58	1.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	112 144.40	68 812.31	43 332.09	62.97

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	15 755.00	17 378.00
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 938 301.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 915 445.17 Euros et dégageant un bénéfice de 112 144.40 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

Intégration fiscale :

La société SEMILLON, tête de groupe, a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société LA SABLEYRE.
Selon la convention d'intégration fiscale, les sociétés constatent la charge d'impôt comme si elles n'étaient pas intégrées. Les économies d'impôt générées par le groupe sont conservées provisoirement par la société mère.
Au titre de l'année, la société a constaté une économie d'impôt de 12 384 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	2 909		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	11 495		
Terrains	65 431		
Constructions sur sol propre	2 553 118		
Installations générales agencements aménagements des constructions	51 395		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	197 891		2 446
Installations générales agencements aménagements divers	320 569		5 430
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 414		4 098
TOTAL	3 210 818		11 974
Autres participations	950		
TOTAL	950		
TOTAL GENERAL	3 226 172		11 974

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			2 909	2 909
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			11 495	11 495
Terrains			65 431	65 431
Constructions sur sol propre			2 553 118	2 553 118
Installations générales agencements aménagements constr.			51 395	51 395
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			200 337	200 337
Installations générales agencements aménagements divers			325 999	325 999
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 512	26 512
TOTAL			3 222 792	3 222 792
Autres participations			950	950
TOTAL			950	950
TOTAL GENERAL			3 238 146	3 238 146

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	2 909			2 909
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 299	1 134		10 433
Terrains	9 752	299		10 051
Constructions sur sol propre	1 021 247	127 656		1 148 903
Installations générales agencements aménagements constr.	38 611	2 342		40 953
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	127 697	21 128		148 826
Installations générales agencements aménagements divers	75 191	32 670		107 861
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 851	2 242		22 093
TOTAL	1 292 349	186 338		1 478 687
TOTAL GENERAL	1 304 557	187 472		1 492 029

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 134				
Terrains	299				
Constructions sur sol propre	127 656				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 342				
Instal.techniques matériel outillage indus.	21 128				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 670				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 242				
TOTAL	186 338				
TOTAL GENERAL	187 472				

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	50 000		50 000		
Impôts	448 741		37 395		411 346
Autres provisions pour risques et charges	148 313		51 545		96 768
TOTAL	647 054		138 940		508 114

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	64 460	3 542			68 002
TOTAL	64 460	3 542			68 002
TOTAL GENERAL	711 514	3 542	138 940		576 116
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 542	101 545		
exceptionnelles			37 395		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	71 546	71 546	
Autres créances clients	92 759	92 759	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 284	2 284	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 284	40 284	
Groupe et associés	1 209 314	1 209 314	
Débiteurs divers	5 797	5 797	
Charges constatées d'avance	63 465	63 465	
TOTAL	1 485 451	1 485 451	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 148 126	96 609	398 095	653 422
Emprunts et dettes financières divers	75 828	75 828		
Fournisseurs et comptes rattachés	178 741	178 741		
Personnel et comptes rattachés	79 894	79 894		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 945	70 945		
Impôts sur les bénéfices	41 138	41 138		
Taxe sur la valeur ajoutée	718	718		
Autres impôts taxes et assimilés	29 546	29 546		
Autres dettes	81 837	81 837		
TOTAL	1 706 773	655 256	398 095	653 422
Emprunts remboursés en cours d'exercice	93 442			

La SAS SEMILLON a souscrit, en 2017, un emprunt à hauteur de 1 500 000 euros destiné à financer à postériori, la construction de l'EHPAD et les travaux réalisés. La société a hypothéqué le bâtiment à Illats en garantie du prêt bancaire souscrit. Les 950 parts sociales de la SCI SABLEYRE détenues par la SAS SEMILLON font l'objet d'un nantissement en garantie du prêt souscrit.
Capital restant dû au 31 décembre 2019 : 1 146k€.

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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
TITRES	0.0100	1 506 764			1 506 764

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	2 909	
Total général	2 909	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 474
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 950
Dettes fiscales et sociales	125 750
Total	166 174

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	63 465
Total	63 465

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Engagement de départ à la retraite :

Les engagements retraite sont calculés en fonction :
- de la table de mortalité de l'INSEE
- de droit cumulés avec projection salariale (progression de 2%)
- d'un turn-over relatif selon l'âge du salarié
- d'un âge de départ en retraite de 65 ans
- d'un taux de charges sociales retenu de 40%

Le taux d'actualisation a été retenu à hauteur de 1%.

Les engagements en matière de départ en retraite sont évalués à 30 204€ au 31.12.2019.

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SCI LA SABLEYRE	950	-169 261	100.00	950	950	1 209 314		40 000	-44 230		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Vu le Commissaire aux Comptes

SEMILLON
Société par actions simplifiée au capital de 15.067,64 euros
Siège social : 97 Le Bourg – 33720 ILLATS
387 768 765 RCS BORDEAUX
(la « **Société** »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
EN DATE DU 18 SEPTEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit une somme de 112.144 euros, au poste « Report à nouveau » dont le solde est alors bénéficiaire de 106.326 euros.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

compagnie fiduciaire audit

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

SEMILLON

97 Le Bourg

33720 ILLATS

COMMISSAIRE AUX COMPTES

68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182

COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

afaq ISO 9001 Qualité AFNOR CERTIFICATION

SEMILLON
Société par Actions Simplifiée au capital de 15.067,64 euros
97 Le Bourg
33720 ILLATS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés de la société SEMILLON,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SEMILLON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 19 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit
Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont portées sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les provisions pour risques et charges comptabilisées par votre société. Les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'évaluation de ces éléments, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de remarque de notre part.

IV. Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 19 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V. 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.

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

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

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

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

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

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

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Bordeaux,
Le 4 septembre 2020,

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire

Marie BONIFAZI GRENOUILLEAU
Commissaire aux comptes

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.
Ce rapport contient 16 pages.

Vu le Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	2 909.25	2 909.25				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 494.50	10 432.95	1 061.55	2 195.55	-1 134.00	-51.65
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	65 430.76	10 051.30	55 379.46	55 678.66	-299.20	-0.54
	Constructions	2 604 513.53	1 189 856.47	1 414 657.06	1 544 655.32	-129 998.26	-8.42
	Installations techniques, matériel et outillage	200 336.65	148 825.47	51 511.18	70 193.47	-18 682.29	-26.62
	Autres immobilisations corporelles	352 511.46	129 953.84	222 557.62	247 941.72	-25 384.10	-10.24
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	950.00		950.00	950.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	3 238 146.15	1 492 029.28	1 746 116.87	1 921 614.72	-175 497.85	-9.13
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	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	164 305.81	68 001.63	96 304.18	115 470.07	-19 165.89	-16.60
	Autres créances	1 257 679.82		1 257 679.82	1 249 017.32	8 662.50	0.69
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	774 735.43		774 735.43	737 499.07	37 236.36	5.05
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	63 465.00		63 465.00	2 542.00	60 923.00	NS
	Total III	2 260 186.06	68 001.63	2 192 184.43	2 104 528.46	87 655.97	4.17
	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)	5 498 332.21	1 560 030.91	3 938 301.30	4 026 143.18	-87 841.88	-2.18

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

Vu le Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 068)	15 067.64	15 067.64		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 516 265.87	1 516 265.87		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 507.25	1 507.25		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	84 246.88	84 246.88		
	Report à nouveau	-5 818.02	-74 630.33	68 812.31	92.20
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	112 144.40	68 812.31	43 332.09	62.97
	Subventions d'investissement		500.00	-500.00	-100.00
	Provisions réglementées				
	Total I	1 723 414.02	1 611 769.62	111 644.40	6.93
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	96 768.29	198 313.30	-101 545.01	-51.20
	Provisions pour charges	411 346.00	448 741.00	-37 395.00	-8.33
	Total III	508 114.29	647 054.30	-138 940.01	-21.47
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 148 126.02	1 241 581.59	-93 455.57	-7.53
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	75 828.15	83 478.15	-7 650.00	-9.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 740.89	192 789.59	-14 048.70	-7.29
	Dettes fiscales et sociales	222 240.94	169 222.48	53 018.46	31.33
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	81 836.99	80 247.45	1 589.54	1.98
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 706 772.99	1 767 319.26	-60 546.27	-3.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 938 301.30	4 026 143.18	-87 841.88	-2.18
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	655 255.99	618 363.00		

Vu le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 915 445.17		1 915 445.17	1 884 564.36	30 880.81	1.64
Chiffre d'affaires NET	1 915 445.17		1 915 445.17	1 884 564.36	30 880.81	1.64
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			357.14	682.54	-325.40	-47.67
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			122 052.21	78 099.64	43 952.57	56.28
Autres produits			5.89	166.11	-160.22	-96.45
Total des Produits d'exploitation (I)			2 037 860.41	1 963 512.65	74 347.76	3.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			699 956.93	708 339.59	-8 382.66	-1.18
Impôts, taxes et versements assimilés			61 897.21	63 255.50	-1 358.29	-2.15
Salaires et traitements			734 084.50	706 646.38	27 438.12	3.88
Charges sociales			214 479.09	218 925.69	-4 446.60	-2.03
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			187 471.85	188 493.89	-1 022.04	-0.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 541.74	5 639.51	-2 097.77	-37.20
Dotations aux provisions				19 838.00	-19 838.00	-100.00
Autres charges			296.77	496.08	-199.31	-40.18
Total des Charges d'exploitation (II)			1 901 728.09	1 911 634.64	-9 906.55	-0.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			136 132.32	51 878.01	84 254.31	162.41
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
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Vu le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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)	15 754.98	17 398.48	-1 643.50	-9.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	15 754.98	17 398.48	-1 643.50	-9.45
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	21 679.31	23 223.98	-1 544.67	-6.65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	21 679.31	23 223.98	-1 544.67	-6.65
2. Résultat financier (V-VI)	-5 924.33	-5 825.50	-98.83	-1.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	130 207.99	46 052.51	84 155.48	182.74
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	74.41		74.41	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500.00		500.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	37 395.00	37 395.00		
Total VII	37 969.41	37 395.00	574.41	1.54
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	154.00	51.20	102.80	200.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	154.00	51.20	102.80	200.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	37 815.41	37 343.80	471.61	1.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	55 879.00	14 584.00	41 295.00	283.15
Total des produits (I+III+V+VII)	2 091 584.80	2 018 306.13	73 278.67	3.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 979 440.40	1 949 493.82	29 946.58	1.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	112 144.40	68 812.31	43 332.09	62.97

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	15 755.00	17 378.00
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 938 301.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 915 445.17 Euros et dégageant un bénéfice de 112 144.40 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Intégration fiscale :

La société SEMILLON, tête de groupe, a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société LA SABLEYRE.
Selon la convention d'intégration fiscale, les sociétés constatent la charge d'impôt comme si elles n'étaient pas intégrées. Les économies d'impôt générées par le groupe sont conservées provisoirement par la société mère.
Au titre de l'année, la société a constaté une économie d'impôt de 12 384 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	2 909		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	11 495		
Terrains	65 431		
Constructions sur sol propre	2 553 118		
Installations générales agencements aménagements des constructions	51 395		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	197 891		2 446
Installations générales agencements aménagements divers	320 569		5 430
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 414		4 098
TOTAL	3 210 818		11 974
Autres participations	950		
TOTAL	950		
TOTAL GENERAL	3 226 172		11 974

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			2 909	2 909
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			11 495	11 495
Terrains			65 431	65 431
Constructions sur sol propre			2 553 118	2 553 118
Installations générales agencements aménagements constr.			51 395	51 395
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			200 337	200 337
Installations générales agencements aménagements divers			325 999	325 999
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 512	26 512
TOTAL			3 222 792	3 222 792
Autres participations			950	950
TOTAL			950	950
TOTAL GENERAL			3 238 146	3 238 146

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	2 909			2 909
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 299	1 134		10 433
Terrains	9 752	299		10 051
Constructions sur sol propre	1 021 247	127 656		1 148 903
Installations générales agencements aménagements constr.	38 611	2 342		40 953
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	127 697	21 128		148 826
Installations générales agencements aménagements divers	75 191	32 670		107 861
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 851	2 242		22 093
TOTAL	1 292 349	186 338		1 478 687
TOTAL GENERAL	1 304 557	187 472		1 492 029

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 134				
Terrains	299				
Constructions sur sol propre	127 656				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 342				
Instal.techniques matériel outillage indus.	21 128				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 670				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 242				
TOTAL	186 338				
TOTAL GENERAL	187 472				

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	50 000		50 000		
Impôts	448 741		37 395		411 346
Autres provisions pour risques et charges	148 313		51 545		96 768
TOTAL	647 054		138 940		508 114

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	64 460	3 542			68 002
TOTAL	64 460	3 542			68 002
TOTAL GENERAL	711 514	3 542	138 940		576 116
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 542	101 545		
exceptionnelles			37 395		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	71 546	71 546	
Autres créances clients	92 759	92 759	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 284	2 284	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 284	40 284	
Groupe et associés	1 209 314	1 209 314	
Débiteurs divers	5 797	5 797	
Charges constatées d'avance	63 465	63 465	
TOTAL	1 485 451	1 485 451	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 148 126	96 609	398 095	653 422
Emprunts et dettes financières divers	75 828	75 828		
Fournisseurs et comptes rattachés	178 741	178 741		
Personnel et comptes rattachés	79 894	79 894		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 945	70 945		
Impôts sur les bénéfices	41 138	41 138		
Taxe sur la valeur ajoutée	718	718		
Autres impôts taxes et assimilés	29 546	29 546		
Autres dettes	81 837	81 837		
TOTAL	1 706 773	655 256	398 095	653 422
Emprunts remboursés en cours d'exercice	93 442			

La SAS SEMILLON a souscrit, en 2017, un emprunt à hauteur de 1 500 000 euros destiné à financer à postériori, la construction de l'EHPAD et les travaux réalisés. La société a hypothéqué le bâtiment à Illats en garantie du prêt bancaire souscrit. Les 950 parts sociales de la SCI SABLEYRE détenues par la SAS SEMILLON font l'objet d'un nantissement en garantie du prêt souscrit.
Capital restant dû au 31 décembre 2019 : 1 146k€.

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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
TITRES	0.0100	1 506 764			1 506 764

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	2 909	
Total général	2 909	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 474
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 950
Dettes fiscales et sociales	125 750
Total	166 174

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	63 465
Total	63 465

Vu le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Engagement de départ à la retraite :

Les engagements retraite sont calculés en fonction :
- de la table de mortalité de l'INSEE
- de droit cumulés avec projection salariale (progression de 2%)
- d'un turn-over relatif selon l'âge du salarié
- d'un âge de départ en retraite de 65 ans
- d'un taux de charges sociales retenu de 40%

Le taux d'actualisation a été retenu à hauteur de 1%.

Les engagements en matière de départ en retraite sont évalués à 30 204€ au 31.12.2019.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SCI LA SABLEYRE	950	-169 261	100.00	950	950	1 209 314		40 000	-44 230		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Vu le Commissaire aux Comptes