RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 70433
Numéro SIREN : 508 451 697
Nom ou dénomination : SERVADE

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/004453

830441

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/004453**
n° de gestion : **2008B70433**
n° SIREN : **508 451 697 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 24/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

SERVADE - Société par actions simplifiée
815C chemin du Razas ZI les Plaines 26780 Malataverne -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROMANS (DROME)

830441

4453

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12	mois	**EXERCICE N, CLOS LE 31/12/19**			EXERCICE N-1 31/12/18
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois				
				BRUT	Amort., Provis.	**NET**	NET
	Capital souscrit non appelé		**(O)**				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
ACTIF							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
IMMOBILISE	Constructions						
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts			20 216.00		20 216.00	17 259.69
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL		**(I)**	**20 216.00**		**20 216.00**	**17 259.69**
	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
ACTIF	Avances & acomptes versés sur commandes						
CIRCULANT	**CREANCES**						
	Clients & comptes rattachés			614 823.60		614 823.60	569 856.00
	Autres créances			28 705.20		28 705.20	15 618.79
	Capital souscrit & appelé, non versé						
	DIVERS						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités			169 960.36		169 960.36	176 548.31
	Charges constatées d'avance						1 720.00
COMPTES	**TOTAL**		**(II)**	**813 489.16**		**813 489.16**	**763 743.10**
DE	Frais d'émission d'emprunt à étaler		**(III)**				
REGUL.	Primes de remboursement des obligations		**(IV)**				
	Ecarts de conversion actif		**(V)**				
	TOTAL GENERAL		**(0 A V)**	**833 705.16**		**833 705.16**	**781 002.79**

DÉPOSÉ AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROMANS LE

03 JUIL. 2020

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31/12/19	EXERCICE N-1 31/12/18
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	100 000.00	100 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	10 000.00	10 000.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 368.63	1 976.20
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	**105 108.56**	**131 392.43**
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	**217 477.19**	**243 368.63**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers	5 709.00	
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 756.46	4 762 27
	Dettes fiscales et sociales	518 967.01	485 134.40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	75 795 50	47 737 49
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	**616 227.97**	**537 634.16**
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	**833 705.16**	**781 002.79**

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

			EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE	12	mois	**31/12/19**	31/12/18
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12	mois		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	(France Export)			
	Production vendue - Biens			
	(France Export)			
	Production vendue - Services		1 985 620.00	1 776 058.00
	(France 1 985 620 00 Export)			
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**1 985 620.00**	**1 776 058.00**
	(France 1 985 620.00 Export)			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		25 624.75	23 929.11
	Autres produits		1.17	4.53
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**2 011 245.92**	**1 799 991.64**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
	Variation de stock (Marchandises)			
	Achats matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)			
	Autres achats et charges externes		208 636.08	154 324.28
	Impôts, taxes et versements assimilés		37 905.00	40 765.89
	Salaires et traitements		1 141 485.12	999 256.64
	Charges sociales		474 530.08	435 216 80
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		2.61	2.51
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**1 862 558.89**	**1 629 566.12**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(I - II)**	**148 687.03**	**170 425.52**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	**(III)**		
	Perte supportée ou bénéfice tranféré	**(IV)**		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

			EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations			
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		18.53	24.16
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions et transfert de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**18.53**	**24.16**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées		330.00	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES	**(VI)**	**330.00**	
RESULTAT FINANCIER		**(V-VI)**	-311.47	24.16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(I-II+III-IV+V-VI)**	148 375.56	170 449.68
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		440.00	659.75
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 771.69	2 235.80
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**	**2 211.69**	**2 895.55**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 391.00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 771.69	2 235.80
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**	**1 771.69**	**3 626.80**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(VII-VIII)**	440.00	-731.25
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**		
	Impôts sur les bénéfices	**(X)**	43 707.00	38 326.00
TOTAL - PRODUITS		**(I+III+V+VII)**	2 013 476 14	1 802 911.35
TOTAL - CHARGES		**(II+IV+VI+VIII+IX+X)**	1 908 367.58	1 671 518.92
BENEFICE OU PERTE		**(total produits - total charges)**	105 108.56	131 392.43

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	148 687.03	170 425.52
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	-311.47	24.16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	440.00	-731.25
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	-43 707.00	-38 326 00
BENEFICE OU PERTE	**105 108.56**	**131 392.43**

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux principes de base suivant :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Non applicable.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

(suite)

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

Intégration fiscale avec la SA NOVARC (voir coordonnées dans élément 14 de l'annexe) pour une durée illimitée.
Résultat exceptionnel : voir liasse fiscale.
Evènements de l'exercice : aucun fait majeur à signaler.
Evènements post clôture :
En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société se trouve impacter de la manière suivante : fermeture du site et chômage partiel.
Dans ce contexte, la société met en oeuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité. Cet évènement n'a aucun impact sur les comptes clos au 31/12/2019 mais les incidences sur l'exercice 2020 de cette situation sont difficiles à appréhender à ce jour.

Indemnité de départ à la retraite :
La convention collective applicable prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants déduction faite des placements sont indiqués dans les "engagements financiers".
Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la convention collective appliquée par la société, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.
Les hypothèses retenues sont les suivantes :
Taux d'actualisation : 2 % ; Taux de revalorisation des salaires cadres et non cadres : 2 % constant ;
Table de mortalité : INSEE 2014-2016 ; Age de départ à la retraite : 62 ans ; Taux de charge : Cadres 45% / Non cadres 35%.
Montant engagement global : 219 124 €; montant externalisé : 138 093 €; engagement net : 81 031 €

ANNEXE - ELEMENT 6-7 **Exercice du 01/01/19 au 31/12/19**

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 344.00	
428700	PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	11 110.70	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		15 454.70	

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT.N/PARV.		3 972.40
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		75 600.00
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C P		81 228.14
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		13 750.26
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		93 219.31
438200	CHARGES SOCIALES/PROV CP		31 834.62
438600	ORG.SOC.CHARG.SOC. A PAYER		6 337.53
448610	FORMATION PROFESSION.CONTINUE		3 448.77
448630	EFFORT CONSTRUCTION		4 729.00
448650	TAXE SUR VEHICULE TOURISME		1 912.00
448660	CVAE		2 582.00
	TOTAL CHARGES À PAYER		318 614.03

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis **Exercice du 01/01/19 au 31/12/19**

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	URSSAF		67 701.00
437002	MUTUELLE		13 937.44
437004	RETRAITE		22 381.95
437007	PREVOYANCE		5 739 87
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			109 760.26

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions	10000			10000	10.00

ANNEXE – ELEMENT 8

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Devise EUR)

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Partici-pations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés							
- Effets escomptés non échus							
- Avals et cautions							
- IFC nette de placement financier	81 031 00					81 031 00	
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total	81 031 00					81 031 00	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total							
Engagements réciproques							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	0	6	6
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS	1		1
EMPLOYES	13	12	25
OUVRIERS			
TOTAL	**14**	**18**	**32**
dont apprentis			
dont handicapés		1	1

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	SA NOVARC
ADRESSE	-	815 C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	7010Z

SERVADE
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 815 C, Chemin du Razas
Z.I. Les Plaines, 26780 MALATAVERNE
508451697 RCS ROMANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 18 JUIN 2020

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 105 108,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	105 108,56 euros
A titre de dividendes Soit 10 euros par action	100 000,00 euros
Le solde En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 7 477,19 euros.	5 108,56 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.
Revenus distribués à des personnes morales : 100 000 euros

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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 86 000 euros, soit 8,60 euros par titre
Revenus distribués à des personnes morales : 86 000 euros

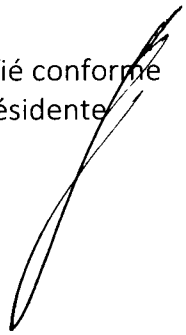
Exercice clos le 31 décembre 2017 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 78 000 euros, soit 7,80 euros par titre.
Revenus distribués à des personnes morales : 78 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 131 000 euros, soit 13,10 euros par titre

Revenus distribués à des personnes morales :131 000 euros

Certifié conforme
La Présidente



KPMG SA
41 rue des Langories
Plateau de Lautagne
26905 Valence

SERVADE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
SERVADE
815 Chemin Min du Razas 26780 MALATAVERNE

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets independants adhérents de KPMG International Cooperative, une entite de droit suisse

SA
Societé de commissariat aux comptes
Siège social Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Defense Cedex
77572641706003 RCS NANTERRE

KPMG SA
41 rue des Langones
Plateau de Lautagne
26905 Valence

SERVADE

815 Chemin Min du Razas 26780 MALATAVERNE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'associée unique de la société SERVADE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision d'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SERVADE 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 6 mai 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.

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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes

auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document.

En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L.232-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels arrêtés le 6 mai 2020 adressés à l'associée unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Valence, le 5 juin 2020

KPMG



Fabien DAMIRON

Associé

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 12 mois			EXERCICE N, CLOS LE 31/12/19			EXERCICE N-1 31/12/18
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT 12 mois			BRUT	Amort , Provis.	NET	NET
	Capital souscrit non appelé	(O)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles					
ACTIF						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
IMMOBILISE	Constructions					
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances & acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts		20 216.00		20 216.00	17 259.69
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	**(I)**	**20 216.00**		**20 216.00**	**17 259.69**
	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
ACTIF	Avances & acomptes versés sur commandes					
CIRCULANT	**CREANCES**					
	Clients & comptes rattachés		614 823.60		614 823.60	569 856.00
	Autres créances		28 705.20		28 705 20	15 618.79
	Capital souscrit & appelé, non versé					
	DIVERS					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités		169 960.36		169 960 36	176 548.31
	Charges constatées d'avance					1 720.00
COMPTES	**TOTAL**	**(II)**	**813 489.16**		**813 489.16**	**763 743.10**
DE	Frais d'émission d'emprunt à étaler	**(III)**				
REGUL.	Primes de remboursement des obligations	**(IV)**				
	Ecarts de conversion actif	**(V)**				
	TOTAL GENERAL	**(0 A V)**	**833 705.16**		**833 705.16**	**781 002.79**

BILAN - PASSIF

(Devise EUR)

		EXERCICE N 31/12/19	EXERCICE N-1 31/12/18
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	100 000 00	100 000 00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	10 000.00	10 000 00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 368.63	1 976.20
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	**105 108.56**	**131 392.43**
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	**217 477.19**	**243 368.63**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers	5 709.00	
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 756.46	4 762 27
	Dettes fiscales et sociales	518 967.01	485 134 40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	75 795.50	47 737 49
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	**616 227.97**	**537 634.16**
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	**833 705.16**	**781 002.79**

COMPTE DE RESULTAT

(Devise . EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 12 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT 12 mois

			EXERCICE N 31/12/19	EXERCICE N-1 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)			
	Production vendue - Biens (France Export)			
	Production vendue - Services (France 1 985 620 00 Export)		1 985 620 00	1 776 058.00
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 1 985 620 00 Export)		**1 985 620.00**	**1 776 058.00**
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		25 624 75	23 929.11
	Autres produits		1.17	4.53
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**2 011 245.92**	**1 799 991.64**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
	Variation de stock (Marchandises)			
	Achats matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)			
	Autres achats et charges externes		208 636.08	154 324.28
	Impôts, taxes et versements assimilés		37 905.00	40 765.89
	Salaires et traitements		1 141 485.12	999 256.64
	Charges sociales		474 530.08	435 216.80
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		2.61	2.51
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**1 862 558.89**	**1 629 566.12**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(I - II)**	**148 687.03**	**170 425.52**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	**(III)**		
	Perte supportée ou bénéfice tranféré	**(IV)**		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.	18.53	24 16
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)	**18.53**	**24.16**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	330.00	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)	**330.00**	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-311.47	24.16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		148 375.56	170 449 68
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	440.00	659.75
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 771.69	2 235.80
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**2 211.69**	**2 895.55**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 391.00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 771 69	2 235 80
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**1 771.69**	**3 626.80**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		440.00	-731 25
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	43 707.00	38 326.00
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		2 013 476.14	1 802 911 35
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 908 367.58	1 671 518 92
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		105 108.56	131 392.43

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	148 687.03	170 425.52
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	-311.47	24.16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	440.00	-731.25
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	-43 707.00	-38 326.00
BENEFICE OU PERTE	**105 108.56**	**131 392.43**

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux principes de base suivant :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Non applicable.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

(suite)

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

Intégration fiscale avec la SA NOVARC (voir coordonnées dans élément 14 de l'annexe) pour une durée illimitée.
Résultat exceptionnel : voir liasse fiscale.
Evènements de l'exercice : aucun fait majeur à signaler.
Evènements post clôture
En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société se trouve impacter de la manière suivante fermeture du site et chômage partiel.
Dans ce contexte, la société met en oeuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité. Cet évènement n'a aucun impact sur les comptes clos au 31/12/2019 mais les incidences sur l'exercice 2020 de cette situation sont difficiles à appréhender à ce jour.

Indemnité de départ à la retraite :
La convention collective applicable prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants déduction faite des placements sont indiqués dans les "engagements financiers".
Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la convention collective appliquée par la société, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.
Les hypothèses retenues sont les suivantes :
Taux d'actualisation : 2 % ; Taux de revalorisation des salaires cadres et non cadres 2 % constant ;
Table de mortalité : INSEE 2014-2016 ; Age de départ à la retraite : 62 ans , Taux de charge : Cadres 45% / Non cadres 35%.
Montant engagement global 219 124 €, montant externalisé : 138 093 €; engagement net : 81 031 €

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 344.00	
428700	PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	11 110.70	
	TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	15 454.70	

ANNEXE - ELEMENT 6-8 **Exercice du 01/01/19 au 31/12/19**

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT.N/PARV.		3 972.40
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		75 600.00
428200	PERSONNEL DETTES PROV.C.P		81 228.14
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		13 750 26
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		93 219.31
438200	CHARGES SOCIALES/PROV CP		31 834.62
438600	ORG.SOC.CHARG SOC. A PAYER		6 337.53
448610	FORMATION PROFESSION.CONTINUE		3 448.77
448630	EFFORT CONSTRUCTION		4 729.00
448650	TAXE SUR VEHICULE TOURISME		1 912 00
448660	CVAE		2 582.00
	TOTAL CHARGES À PAYER		318 614.03

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis **Exercice du 01/01/19 au 31/12/19**

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	URSSAF		67 701.00
437002	MUTUELLE		13 937.44
437004	RETRAITE		22 381.95
437007	PREVOYANCE		5 739.87
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			109 760.26

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions	10000			10000	10.00

ANNEXE – ELEMENT 8

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Devise EUR)

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Partici-pations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés							
- Effets escomptés non échus							
- Avals et cautions							
- IFC nette de placement financier	81 031.00					81 031.00	
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total	81 031.00					81 031.00	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total							
Engagements réciproques							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	0	6	6
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS	1		1
EMPLOYES	13	12	25
OUVRIERS			
TOTAL	**14**	**18**	**32**
dont apprentis			
dont handicapés		1	1

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	SA NOVARC
ADRESSE	-	815 C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	7010Z

IMMOBILISATIONS

(Devise EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Réévaluation en cours d'exercice	AUGMENTATIONS Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles II			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	- dont composants			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	- dont composants			
	Constructions : Inst.. gén., agenc. & aménag. construc.			
	- dont composants			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	- dont composants			
	Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc., aménag. divers			
	Autres immob. corporelles : Matériel de transport			
	Autres immob. corporelles : Matériel de bureau & inform., mobilier			
	Autres immob. corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	17 259.69		4 728.00
	TOTAL IV	17 259.69		4 728.00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		17 259.69		4 728.00

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS Par virements de poste à poste	DIMINUTIONS Par cessions à des tiers ou hors service	**Valeur brute des immob à la fin de l'exercice**	Réévaluations légales Val. d'origine immob. fin d'exercice
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. I				
	Autres postes d'immob. incorporelles II				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst.. gén., agenc.				
	Install. tech., matériel & outill. industriels				
	Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc.				
	Autres immob. corporelles : Matériel de transport				
	Autres immob. corporelles : Mat. bureau & inform.				
	Autres immob. corporelles : Emballages récup.				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III				
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		1 771.69	20 216.00	
	TOTAL IV		1 771.69	20 216.00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 771.69	20 216.00	

AMORTISSEMENTS

(Devise EUR)

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	**Montant des amortiss. à la fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement	I				
Autres immobilisations incorporelles	II				
Terrains					
Constructions — Sur sol propre					
Constructions — Sur sol d'autrui					
Constructions — Inst.. générales, agenc. & aménag. construc.					
Installations techniques, matériel & outillage industriels					
Autres immob. corporelles — Install. générales, agenc., aménag. divers					
Autres immob. corporelles — Matériel de transport					
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & informatique, mobilier					
Autres immob. corporelles — Emballages récupérables & divers					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)					

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement
		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort fisc exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc exceptionnel	net des amort. en fin d'exercice
Frais d'établissement & développement	I							
Autres immobilisations incorporelles	II							
Terrains								
Constructions — Sur sol propre								
Constructions — Sur sol d'autrui								
Constructions — Inst. gén., ag., amén. constr.								
Install. tech., matériel & outill. industriels								
Autres immob. corporelles — Inst. gén., ag., amén. divers								
Autres immob. corporelles — Matériel de transport								
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & inform.								
Autres immob. corporelles — Emballages récup. & divers								
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**								
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)								
TOTAL GENERAL non véntilé			**DOTATIONS**			**REPRISES**		
TOTAL GENERAL non véntilé								

CADRE C	**MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	**Montant net à la fin de l'exercice**
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	**Montant à la fin de l'exercice**
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires dont majorations excep. de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour gros entretien et révisions Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
	TOTAL GENERAL I + II + III				

Dont dotations et reprises			
	D'exploitation		
	Financières		
	Exceptionn.		

Titres mis en equivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(Devise EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		20 216 00		20 216 00
	Autres immobilisations financières				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		614 823.60	614 823.60	
	Créances repr. titres prêtés, dont provisions				
	Personnel et comptes rattachés		11 110.70	11 110.70	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 927.50	1 927.50	
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 667.00	15 667.00	
		Autres impôts, taxes & vers. assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			**663 744.80**	643 528.80	20 216.00
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
	(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		1 771.69		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max. à l'origine				
		à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés			15 756.46	15 756.46		
Personnel et comptes rattachés			188 444 01	188 444.01		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			147 932.41	147 932 41		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		160 080.82	160 080.82		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés		22 509.77	22 509.77		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés (2)			5 709.00	5 709.00		
Autres dettes			75 795.50	75 795 50		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAUX			**616 227.97**	616 227.97		
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice					
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
	(2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques					