RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02179
Numéro SIREN : 522 475 490
Nom ou dénomination : VALMEAT

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/011200

VALMEAT
Société par actions simplifiée au capital de 225.000 Euros
Siège social : 28 Avenue du Parmelan
74000 ANNECY

522 475 490 RCS ANNECY

* * *

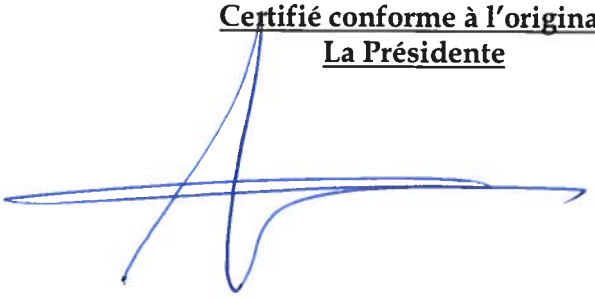
Exercice clos le 31 décembre 2020

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Certifié conforme à l'original
La Présidente



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SAS VALMEAT — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 28 Avenue du Parmelan 74000 ANNECY — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 52247549000051 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122020 Net 3	N-1 31122019 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	96 472	AO	23 277	73 195	78 295
	Constructions	AP	976 258	AQ	258 351	717 907	776 639
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 653 217	AS	1 550 887	1 102 330	1 209 759
	Autres immobilisations corporelles	AT	69 339	AU	31 562	37 776	36 750
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	15	BE		15	15
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	525	BI		525	525
	TOTAL (II)	BJ	3 795 826	BK	1 864 078	1 931 748	2 101 983
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	39 776	BM		39 776	25 207
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	598 952	BS		598 952	428 924
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	328	BW		328	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	853 260	BY		853 260	801 194
	Autres créances (3)	BZ	144 602	CA		144 602	314 525
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	1 837 769	CG		1 837 769	1 112 673
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	148 353	CI		148 353	126 251
	TOTAL (III)	CJ	3 623 039	CK		3 623 039	2 808 774
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 418 864	1A	1 864 078	5 554 787	4 910 758

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VALMEAT — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 225 000)	DA	225 000	225 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 500	22 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	238 571	236 763
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 182 268	476 558
	Subventions d'investissement	DJ	467 249	497 557
	Provisions réglementées *	DK	340 451	372 566
	TOTAL (I)	DL	2 476 038	1 830 944
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		19 315
	TOTAL (III)	DR		19 315
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 789 828	1 841 044
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	98 873	178 983
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	704 431	737 760
	Dettes fiscales et sociales	DY	449 353	222 250
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		27 691
	Autres dettes	EA	36 264	52 772
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 078 749	3 060 499
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 554 787	4 910 758

RENVOIS

(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 553 911	1 263 651
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Legal Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : SAS VALMEAT — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			27
	Production vendue biens*	FD	6 829 351	FE	2 223 792	FF	9 053 143		6 220 810
	Production vendue services*	FG	3 263	FH	11 720	FI	14 983		2 424
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 832 614	FK	2 235 512	FL	9 068 126		6 223 261
	Production stockée*					FM	155 569		32 724
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	56 788		80 890
	Autres produits (1) (11)					FQ	303		159
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 280 786		6 337 035
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	4 925 324		3 110 818
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(14 569)		(1 455)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 635 308		1 524 085
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	127 642		87 857
	Salaires et traitements*					FY	603 501		474 100
	Charges sociales (10)					FZ	201 063		163 532
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	343 712		334 513
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			14 458
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	601		28
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7 822 582		5 707 935
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 458 204		629 100
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	188		2 988
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	2 054		17
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	2 242		3 005
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	36 805		38 087
	Différences négatives de change					GS	7 483		47
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	44 288		38 134
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(42 046)		(35 129)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 416 158		593 971

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VALMEAT — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	60 309	106
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	94 429	77 040
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	61 397	7 552
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	216 135	84 698
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		3 486
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	8 505	3 918
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	9 966	43 158
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 472	50 561
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	197 663	34 137
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	431 553	151 550
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 499 163	6 424 738
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 316 895	5 948 181
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 182 268	476 558

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		2 555
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	42 330	48 489
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	18 471	216 135

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Cegid Quadra

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 554 786.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 068 125.69 Euros et dégageant un bénéfice de 1 182 267.79 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La période de confinement liée à l'épidémie de Covid-19 a eu divers impacts sur l'activité avec des conséquences dans les comptes présentés. Nous vous listons ces impacts ci-après :

- L'indemnisation au titre de l'activité partielle pour 2 096 €

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 31/12/2020 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
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	96 472		
Constructions sur sol propre	948 638		
Installations générales agencements aménagements des constructions	27 620		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 521 659		167 708
Matériel de transport	32 292		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 772		14 275
TOTAL	3 649 453		181 982
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	525		
TOTAL	540		
TOTAL GENERAL	3 649 993		181 982

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			96 472	96 472
Constructions sur sol propre			948 638	948 638
Installations générales agencements aménagements constr.			27 620	27 620
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		36 150	2 653 217	2 653 217
Matériel de transport			32 292	32 292
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 047	37 047
TOTAL		36 150	3 795 286	3 795 286
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			525	525
TOTAL			540	540
TOTAL GENERAL		36 150	3 795 826	3 795 826

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	18 177	5 101		23 277
Constructions sur sol propre	192 435	55 481		247 917
Installations générales agencements aménagements constr.	7 183	3 251		10 434
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 311 900	266 631	27 644	1 550 887
Matériel de transport	6 341	8 939		15 280
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 974	4 309		16 283
TOTAL	1 548 010	343 712	27 644	1 864 078
TOTAL GENERAL	1 548 010	343 712	27 644	1 864 078

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	5 101				
Constructions sur sol propre	55 481				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 251				
Instal.techniques matériel outillage indus.	266 631			9 966	42 082
Matériel de transport	8 939				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 309				
TOTAL	343 712			9 966	42 082
TOTAL GENERAL	343 712			9 966	42 082

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	372 566	9 966	42 082		340 451
TOTAL	372 566	9 966	42 082		340 451

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	19 315		19 315		
TOTAL	19 315		19 315		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	14 458		14 458		
TOTAL	14 458		14 458		
TOTAL GENERAL	406 339	9 966	75 855		340 451
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			14 458		
exceptionnelles		9 966	61 397		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	525	525	
Autres créances clients	853 260	853 260	
Personnel et comptes rattachés	2 123	2 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 277	56 277	
Divers état et autres collectivités publiques	60 604	60 604	
Débiteurs divers	25 598	25 598	
Charges constatées d'avance	148 353	148 353	
TOTAL	1 146 739	1 146 739	

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 plus de 1 an à l'origine	1 789 828	264 990	836 976	687 862
Emprunts et dettes financières divers	98 873	98 873		
Fournisseurs et comptes rattachés	704 431	704 431		
Personnel et comptes rattachés	79 464	79 464		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 698	64 698		
Impôts sur les bénéfices	281 598	281 598		
Taxe sur la valeur ajoutée	824	824		
Autres impôts taxes et assimilés	22 769	22 769		
Autres dettes	36 264	36 264		
TOTAL	3 078 749	1 553 911	836 976	687 862
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	251 216			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	2 250			2 250

Rachat de 100% des 2 250 actions de la SOCIETE VALMEAT par la SOCIETE ETABLISSEMENTS VERDANNET le 22/10/2020.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agenc, Amgts terrain	Linéaire	15 ans
Bâtiment industriel et Agenc	Linéaire	de 7 à 20 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire et dérogatoire	de 2 à 10 ans
Matériel de bur, informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	de 6 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 3 à 4 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition par la direction.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production par la direction.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	20 522
Autres créances	86 202
Total	106 723

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 373
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 243
Dettes fiscales et sociales	116 349
Autres dettes	35 790
Total	207 754

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	148 353
Total	148 353

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	9 053 143
Refacturation diverses	14 983
Total	9 068 126

Répartition par secteur géographique	Montant
Ventes en France	6 827 340
Ventes en France exonérées	2 012
Ventes exportation	1 618 958
Ventes intracommunautaires	604 834
Refacturation diverses en France	3 262
Refacturation diverses intracommunautaires	11 720
Total	9 068 126

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	14
Total	20

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 789 828
Total	1 789 828

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE
Montant initial de cette garantie : 450 000
Montant restant dû en capital : 339 205
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2031
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE EN RANG1 PARI PASSU
: CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 58 885
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 1 PARI
: PASSU +CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : 2 EMPRUNTS BPI
Montant initial de cette garantie : 450 000
Montant restant dû en capital : 346 152
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/03/2031
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE EN RANG 1 PARI PASSU

Emprunt du : EMPRUNT BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 65 350
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/07/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 5 PARI
: PASSU + GARANTIE RISK SHARING INSTRUMENT (RSI)

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 60 880
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/07/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 5 PARI
: PASSU + CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 450 000
Montant restant dû en capital : 346 152
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/12/2031
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE EN RANG 1 PARI PASSU
: CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE

ANNEXE

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

Montant initial de cette garantie	:	120 000
Montant restant dû en capital	:	92 152
Date de fin d'échéance de la garantie	:	10/10/2031
Nature de la sûreté réelle	:	NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 1

Emprunt du	:	BPA
Montant initial de cette garantie	:	120 000
Montant restant dû en capital	:	91 915
Date de fin d'échéance de la garantie	:	11/10/2031
Nature de la sûreté réelle	:	NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 2

Emprunt du	:	CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie	:	120 000
Montant restant dû en capital	:	77 865
Date de fin d'échéance de la garantie	:	10/04/2027
Nature de la sûreté réelle	:	NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN CONCURRENCE
	:	DE RANG AVEC LA BPA ET CCM

Emprunt du	:	CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie	:	200 000
Montant restant dû en capital	:	153 646
Date de fin d'échéance de la garantie	:	10/10/2024
Nature de la sûreté réelle	:	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE EN RANG 1

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		165 226
Intérêts s/emprunts restant à courir	165 226	
Total (1)		165 226

Engagements reçus

Néant.

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Néant.

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

VALMEAT
Société par actions simplifiée au capital de 225.000 Euros
Siège social : 28 Avenue du Parmelan
74000 ANNECY

522 475 490 RCS ANNECY

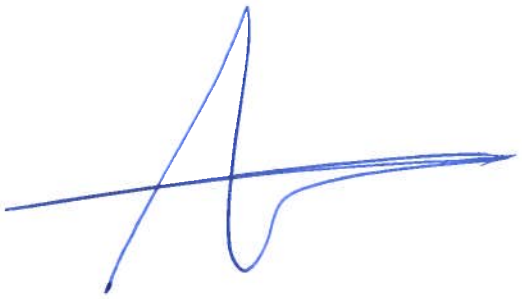
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

AUX DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 24 SEPTEMBRE 2021

DECISION RETENUE

L'Associée unique constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élève à 1.182.267,79 Euros, décide de l'affecter intégralement au poste « Report à Nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, il est indiqué qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue durant cette période.



SR Audit

commissariat aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes

Exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2020

SAS VALMEAT

28, Avenue du Parmelan

74000 ANNECY

SR Conseil Groupe

SR AUDIT | 82 rue de la petite eau - 73290 La Motte-Servolex

Tél : 04 79 25 19 18 | Email : lamotteservolex@srconseil.fr

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie.

Siège social : 82 rue de la petite eau - 73290 La Motte-Servolex | S.A.S capital de 50 000 € | 409 987 252 RCS Chambéry

SAS VALMEAT
28, Avenue du Parmelan
74000 ANNECY

SR Audit
commissariat aux comptes

A l'associée unique de la société SAS VALMEAT,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

- **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

- **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des stocks.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

La Motte-Servolex, le 9 Septembre 2021

Le commissaire aux comptes
SR AUDIT



Jean-Pierre VUILLERMET

BILAN ACTIF

Le commissaire aux comptes

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	96 472	23 277	73 195	78 295
	Constructions	976 258	258 351	717 907	776 639
	Installations techniques, matériel et outillage	2 653 217	1 550 887	1 102 330	1 209 759
	Autres immobilisations corporelles	69 339	31 562	37 776	36 750
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	525		525	525
	Total II	3 795 826	1 864 078	1 931 748	2 101 983
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements	39 776		39 776	25 207
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	598 952		598 952	428 924
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	328		328	
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	853 260		853 260	801 194
	Autres créances	144 602		144 602	314 525
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 837 769		1 837 769	1 112 673
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	148 353		148 353	126 251
	Total III	3 623 039		3 623 039	2 808 774
	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)	7 418 864	1 864 078	5 554 787	4 910 758

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

Le commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 225 000)	225 000	225 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	22 500	22 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	238 571	236 763
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 182 268	476 558
	Subventions d'investissement	467 249	497 557
	Provisions réglementées	340 451	372 566
	Total I	2 476 038	1 830 944
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		19 315
	Total III		19 315
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 789 828	1 841 044
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	98 873	178 983
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	704 431	737 760
	Dettes fiscales et sociales	449 353	222 250
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		27 691
	Autres dettes	36 264	52 772
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	3 078 749	3 060 499
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 554 787	4 910 758
	(1) Dont à moins d'un an	1 553 911	1 263 651

ANNEXE

Le commissaire aux comptes

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 554 786.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 068 125.69 Euros et dégageant un bénéfice de 1 182 267.79 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La période de confinement liée à l'épidémie de Covid-19 a eu divers impacts sur l'activité avec des conséquences dans les comptes présentés. Nous vous listons ces impacts ci-après :

- L'indemnisation au titre de l'activité partielle pour 2 096 €

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 31/12/2020 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
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Le commissaire aux comptes

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Le commissaire aux comptes

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	96 472		
Constructions sur sol propre	948 638		
Installations générales agencements aménagements des constructions	27 620		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 521 659		167 708
Matériel de transport	32 292		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 772		14 275
TOTAL	3 649 453		181 982
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	525		
TOTAL	540		
TOTAL GENERAL	3 649 993		181 982

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			96 472	96 472
Constructions sur sol propre			948 638	948 638
Installations générales agencements aménagements constr.			27 620	27 620
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		36 150	2 653 217	2 653 217
Matériel de transport			32 292	32 292
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 047	37 047
TOTAL		36 150	3 795 286	3 795 286
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			525	525
TOTAL			540	540
TOTAL GENERAL		36 150	3 795 826	3 795 826

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	18 177	5 101		23 277
Constructions sur sol propre	192 435	55 481		247 917
Installations générales agencements aménagements constr.	7 183	3 251		10 434
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 311 900	266 631	27 644	1 550 887
Matériel de transport	6 341	8 939		15 280
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 974	4 309		16 283
TOTAL	1 548 010	343 712	27 644	1 864 078
TOTAL GENERAL	1 548 010	343 712	27 644	1 864 078

Le commissaire aux comptes

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	5 101				
Constructions sur sol propre	55 481				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 251				
Instal.techniques matériel outillage indus.	266 631			9 966	42 082
Matériel de transport	8 939				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 309				
TOTAL	343 712			9 966	42 082
TOTAL GENERAL	343 712			9 966	42 082

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	372 566	9 966	42 082		340 451
TOTAL	372 566	9 966	42 082		340 451

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	19 315		19 315		
TOTAL	19 315		19 315		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	14 458		14 458		
TOTAL	14 458		14 458		
TOTAL GENERAL	406 339	9 966	75 855		340 451
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			14 458		
exceptionnelles		9 966	61 397		

ANNEXE

Le commissaire aux comptes

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	525	525	
Autres créances clients	853 260	853 260	
Personnel et comptes rattachés	2 123	2 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 277	56 277	
Divers état et autres collectivités publiques	60 604	60 604	
Débiteurs divers	25 598	25 598	
Charges constatées d'avance	148 353	148 353	
TOTAL	1 146 739	1 146 739	

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 plus de 1 an à l'origine	1 789 828	264 990	836 976	687 862
Emprunts et dettes financières divers	98 873	98 873		
Fournisseurs et comptes rattachés	704 431	704 431		
Personnel et comptes rattachés	79 464	79 464		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 698	64 698		
Impôts sur les bénéfices	281 598	281 598		
Taxe sur la valeur ajoutée	824	824		
Autres impôts taxes et assimilés	22 769	22 769		
Autres dettes	36 264	36 264		
TOTAL	3 078 749	1 553 911	836 976	687 862
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	251 216			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	2 250			2 250

Rachat de 100% des 2 250 actions de la SOCIETE VALMEAT par la SOCIETE ETABLISSEMENTS VERDANNET le 22/10/2020.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

Le commissaire aux comptes

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agenc, Amgts terrain	Linéaire	15 ans
Bâtiment industriel et Agenc	Linéaire	de 7 à 20 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire et dérogatoire	de 2 à 10 ans
Matériel de bur, informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	de 6 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 3 à 4 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition par la direction.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production par la direction.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	20 522
Autres créances	86 202
Total	106 723

ANNEXE

Le commissaire aux comptes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 373
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 243
Dettes fiscales et sociales	116 349
Autres dettes	35 790
Total	207 754

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	148 353
Total	148 353

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	9 053 143
Refacturation diverses	14 983
Total	9 068 126

Répartition par secteur géographique	Montant
Ventes en France	6 827 340
Ventes en France exonérées	2 012
Ventes exportation	1 618 958
Ventes intracommunautaires	604 834
Refacturation diverses en France	3 262
Refacturation diverses intracommunautaires	11 720
Total	9 068 126

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	14
Total	20

Le commissaire aux comptes

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 789 828
Total	1 789 828

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE
Montant initial de cette garantie : 450 000
Montant restant dû en capital : 339 205
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2031
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE EN RANG1 PARI PASSU
: CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 58 885
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 1 PARI
: PASSU +CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : 2 EMPRUNTS BPI
Montant initial de cette garantie : 450 000
Montant restant dû en capital : 346 152
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/03/2031
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE EN RANG 1 PARI PASSU

Emprunt du : EMPRUNT BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 65 350
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/07/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 5 PARI
: PASSU + GARANTIE RISK SHARING INSTRUMENT (RSI)

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 60 880
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/07/2023
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 5 PARI
: PASSU + CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 450 000
Montant restant dû en capital : 346 152
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/12/2031
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE EN RANG 1 PARI PASSU
: CONTRE GARANTIE BPI A HAUTEUR DE 30%

Emprunt du : CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE

ANNEXE

Le commissaire aux comptes

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

Montant initial de cette garantie : 120 000
Montant restant dû en capital : 92 152
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2031
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 1

Emprunt du : BPA
Montant initial de cette garantie : 120 000
Montant restant dû en capital : 91 915
Date de fin d'échéance de la garantie : 11/10/2031
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN RANG 2

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 120 000
Montant restant dû en capital : 77 865
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/04/2027
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE EN CONCURRENCE
: DE RANG AVEC LA BPA ET CCM

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 153 646
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2024
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE EN RANG 1

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		165 226
Intérêts s/emprunts restant à courir	165 226	
Total (1)		165 226

Engagements reçus

Néant.

Le commissaire aux comptes

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Néant.

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.