

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02265

Numéro SIREN : 491 191 599

Nom ou dénomination : HOMCO

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/034732

Désignation de l'entreprise : SARL HOMCO

1 | 2 |

Adresse de l'entreprise 137 RUE GARANCE HIGH TECH BURO, BATIMENT B, INNOPOLE

31670 LABEGE

Durée de l'exercice précédent *

1 | 2 |

Numéro SIRET * 4 9 1 1 9 1 5 9 9 0 0 0 8 4

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 0 2 0			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	69 500	AC	69 500	
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 189	AG	10 189	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	3 500	AO	2 840	660
		Constructions	AP	56 589	AQ	15 675	40 914
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	613 423	AS	435 038	178 385
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 945 657	AU	3 387 588	1 558 068
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	249	CV		249	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	181 872	BI		181 872	
TOTAL (II)		BJ	5 880 979	BK	3 920 830	1 960 149	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	29 859	BM		29 859
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 797	BY		4 797
		Autres créances (3)	BZ	545 560	CA	6 230	539 329
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	33 008	CE	
Disponibilités	CF		2 216 845	CG		2 216 845	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	86 097	CI		86 097	
	TOTAL (III)	CJ	2 916 167	CK	6 230	2 909 936	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	8 797 145	1A	3 927 061	4 870 085	

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 : *	Immobiliations :	Stocks :	Créances :	

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise		SARL HOMCO		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....8 000.....)	DA	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	800		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 807 561		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	104 366		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 920 727	
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			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 671 578		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	71 608		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	124 609		
	Dettes fiscales et sociales	DY	81 511		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	51		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	2 949 358		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 870 085		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	1 482 334		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	565			

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SARL HOMCO				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	3 336 040	FH		FI	3 336 040
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 336 040	FK		FL	3 336 040	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	111 308	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	162 373	
	Autres produits (1) (11)					FQ	519	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 610 240
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	8 425	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	34 879	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(2 790)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 672 736	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	89 145	
	Salaires et traitements *					FY	947 304	
	Charges sociales (10)					FZ	190 478	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions	- dotations aux amortissements *			GA	523 403	
			- dotations aux provisions			GB		
						GC	6 230	
	Autres charges (12)					GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	4 336	
						GF	3 474 147	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	136 093		
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	2 520	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	2 520	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 169	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	22 169	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(19 649)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	116 445		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL HOMCO</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	97 653	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	15 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	112 653	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	126 370	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	731	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	127 101	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)			HI	(14 448)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	(2 370)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	3 725 413	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	3 621 047	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)			HN	104 366	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	54 951
			— Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	149 617
	(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	3 152
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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		
SOLDE FOURNISSEURS PRESCRIT		126 334	97 653		
CESSION IMMOBILISATION			15 000		
DOTATION EXCEPTIONNELLE		732			
AMENDES		35			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 4 870 084,91 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 104 366,34 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles

Règles et méthodes comptables

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,

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 utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur.

L'entreprise constate que cette crise sanitaire a des impacts significatifs sur son activité.

A la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une nette baisse du chiffre d'affaires sur l'année 2020 à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus Covid-19 et plus particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020 et des mesures de fermeture administrative.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, la direction estime que la continuité de son exploitation n'est pas compromise au titre du prochain exercice du fait des mesures suivantes mises en place : n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes:

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel,
- Report des échéances sociales,
- Obtention de deux prêts garantis par l'Etat pour un montant total de 980KE auprès des partenaires bancaires,
- Obtention d'un gel des échéances d'emprunts bancaires et redev pour une durée de 12 mois.
- Mise en Suvre de mesures juridiques en adéquation avec la situation économique,

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	10 189		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	44 277		9 648
Installations techniques, matériel et outillages industriels	613 252		10 446
Autres installations, agencements, aménagements	4 643 963		55 272
Matériel de transport	13 589		988
Matériel de bureau, informatique, mobilier	214 521		17 323
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 535 766		93 678
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	249		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	181 718		154
TOTAL	181 967		154
TOTAL GENERAL	5 797 422		93 832

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			69 500	69 500
Autres immobilisations incorporelles			10 189	10 189
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			53 925	53 925
Installations techniques, matériel et outillages industriels		10 275	613 423	613 423
Autres installations, agencements, aménagements			4 699 236	4 699 236
Matériel de transport			14 577	14 577
Matériel de bureau, informatique, mobilier			231 845	231 845
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 275	5 619 169	5 619 169
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			249	249
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			181 872	181 872
TOTAL			182 121	182 121
TOTAL GENERAL		10 275	5 880 979	5 880 979

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	69 500			69 500
Autres immobilisations incorporelles	10 189			10 189
Terrains	2 490	350		2 840
Constructions sur sol propre	1 510	266		1 776
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	8 543	5 357		13 899
Installations techniques, matériel et outillages industriels	376 919	68 394	10 275	435 038
Installations générales, agencements divers	2 490 806	369 349		2 860 155
Matériel de transport	277 775	58 124		334 975
Matériel de bureau, informatique, mobilier	169 239	23 219		192 458
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 327 282	525 060	10 275	3 841 141
TOTAL GENERAL	3 406 971	525 060	10 275	3 920 830

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	350				
Constructions sur sol propre	266				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	5 357				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	68 394				
Installations générales, agencements divers	369 349				
Matériel de transport	58 124				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 219				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	525 060				
TOTAL GENERAL	525 060				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	12 756	6 230	12 756	6 230
TOTAL Dépréciations	12 756	6 230	12 756	6 230
TOTAL GENERAL	12 756	6 230	12 756	6 230
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 230	12 756	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	181 872		181 872
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 797	4 797	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	29 509	29 509	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	199 333	199 333	
- T.V.A	46 874	46 874	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	197 430	197 430	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	67 495	67 495	
Charges constatées d'avance	86 097	86 097	
TOTAL GENERAL	813 407	631 535	181 872
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	565	565		
- plus d'un an	2 671 014	1 203 990	527 043	939 981
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	131 248	131 248		
Personnel et comptes rattachés	35 620	35 620		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 392	32 392		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	5 720	5 720		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 779	7 779		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 608	71 608		
Autres dettes	51	51		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 955 996	1 488 973	527 043	939 981
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 005 984			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 984			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 797
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	211 045
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	659
TOTAL	216 501

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 849
Emprunts et dettes financières divers	1 846
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 976
Dettes fiscales et sociales	55 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	143 986

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	86 097	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	86 097	

Commentaires :

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont les effets sont reportés sur l'exercice suivant.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	20,00

Commentaires :

Le capital social n'a fait l'objet d'aucun mouvement au cours de l'exercice écoulé.

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 040 724	24 696	1 065 419
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	453 527	7 424	460 951
- Dotations de l'exercice	189 587	8 007	197 594
TOTAL	397 609	9 265	406 875
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	530 242	11 177	541 419
- Exercice	161 749	4 383	166 132
TOTAL	691 991	15 560	707 551
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	148 493	2 602	151 095
- à plus d'un an et cinq au plus	200 862	6 721	207 583
- à plus de cinq ans			
TOTAL	349 355	9 323	358 678
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Intérêts restant à payer sur emprunts en cours Redevances de crédit bail	 38 284 358 678
TOTAL	396 962
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

[illegible]

HOMCO
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 137, RUE GARANCE,
HICH TECH BURO – BATIMENT B - INNOPOLE
31670 LABEGE
RCS 491 191 599 TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DES ASSOCIES

DU 28 JUIN 2021

A 11 h

AFFECTATION DU RESULTAT

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qui s'élève à **104 366,34 euros** et décide d'affecter comme suit :

Origine :

Bénéfice de l'exercice..... 104 366,34 euros

Affectation :

A titre de dividendes 104 000,00 euros

Soit 260,00 € par part sociale

Le solde 366,34 euros

En totalité au compte "autres réserves"

Sur le plan fiscal, la totalité du dividende n'est pas éligible à l'abattement de 40%.

Le dividende serait mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au titres des trois derniers exercices clos :

KC

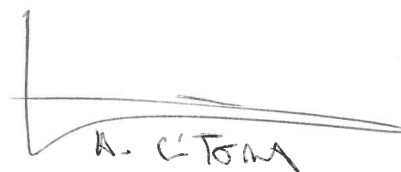
Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement	Total distribué
<u>Clos le 31/12/2019</u>	0 €	50 000 €	50 000 €
<u>Clos le 31/12/2018</u>	0 €	400 000 €	400 000 €
<u>Clos le 31/12/2017</u>	0 €	800 000 €	800 000 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

Certifié conforme

**Le Gérant
Hellen CITERA**


H. CITERA

Jean Marc Binson

Commissaire aux comptes inscrit sur la
liste nationale des commissaires aux comptes,
rattaché à la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Toulouse
10, place Alfonse Jourdain
31 000 TOULOUSE

HOMCO

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 8 000 €
137 RUE GARANCE
31 670 LABEGE
R.C.S. TOULOUSE 491 191 599

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

HOMCO
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 8 000 €
137 RUE GARANCE
31 670 LABEGE
R.C.S. TOULOUSE 491 191 599

A l'Assemblée Générale de la SARL HOMCO,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SARL HOMCO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés aux associés.

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

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 SARL HOMCO 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 Gérant.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois

garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toutes anomalies significatives.

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

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

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.

A Toulouse, le 11 juin 2021

Le Commissaire aux comptes
Jean Marc Binson

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement	69 500	69 500			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	10 189	10 189			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 500	2 840	660	1 010	- 350
Constructions	56 589	15 675	40 914	36 889	4 025
Installations techniques, matériel et outillage industriels	613 423	435 038	178 385	236 333	- 57 948
Autres immobilisations corporelles	4 945 657	3 387 588	1 558 068	1 934 252	- 376 184
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	249		249	249	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	181 872		181 872	181 718	154
TOTAL (I)	5 880 979	3 920 830	1 960 149	2 390 451	- 430 302
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	29 859		29 859	27 070	2 789
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	4 797		4 797	12 463	- 7 666
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	55 979		55 979	151 898	- 95 919
. Personnel					
. Organismes sociaux	29 509		29 509	25 224	4 285
. Etat, impôts sur les bénéfices	197 130		197 130		197 130
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	44 119		44 119	61 444	- 17 325
. Autres	218 822	6 230	212 592	17 131	195 461
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	33 008		33 008	33 008	
Disponibilités	2 216 845		2 216 845	1 571 757	645 088
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	86 097		86 097	105 270	- 19 173
TOTAL (II)	2 916 167	6 230	2 909 936	2 005 265	904 671
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 797 145	3 927 061	4 870 085	4 395 716	474 369

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 807 561	1 189 672	617 889
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	104 366	667 889	- 563 523
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 920 727	1 866 361	54 366
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 671 014	1 759 940	911 074
. Découverts, concours bancaires	565	101	464
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	71 608	124 077	- 52 469
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 609	342 073	- 217 464
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	35 620	57 878	- 22 258
. Organismes sociaux	32 392	62 618	- 30 226
. Etat, impôts sur les bénéfices		111 028	- 111 028
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 720	59 971	- 54 251
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 779	11 481	- 3 702
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	51	187	- 136
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 949 358	2 529 355	420 003
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 870 085	4 395 716	474 369

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 336 040		3 336 040	5 527 383	-2 191 343	-39,65
Chiffres d'affaires Nets	3 336 040		3 336 040	5 527 383	-2 191 343	-39,65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			111 308		111 308	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			162 373	13 162	149 211	N/S
Autres produits			519	1 010	- 491	-48,61
Total des produits d'exploitation (I)			3 610 240	5 541 556	-1 931 316	-34,85
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 425	21 967	- 13 542	-61,65
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 879	60 457	- 25 578	-42,31
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 790	-9 323	6 533	70,07
Autres achats et charges externes			1 672 736	2 527 395	- 854 659	-33,82
Impôts, taxes et versements assimilés			89 145	134 417	- 45 272	-33,68
Salaires et traitements			947 304	1 005 291	- 57 987	-5,77
Charges sociales			190 478	293 671	- 103 193	-35,14
Dotations aux amortissements sur immobilisations			523 403	536 719	- 13 316	-2,48
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 230	12 756	- 6 526	-51,16
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4 336	4 225	111	2,63
Total des charges d'exploitation (II)			3 474 147	4 587 574	-1 113 427	-24,27
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			136 093	953 982	- 817 889	-85,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 520	1 854	666	35,92
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 520	1 854	666	35,92
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			22 169	29 933	- 7 764	-25,94
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			22 169	29 933	- 7 764	-25,94
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 649	-28 079	8 430	30,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			116 445	925 902	- 809 457	-87,42

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	97 653		97 653	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000	17 000	- 2 000	-11,76
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	112 653	17 000	95 653	562,66
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	126 370	135	126 235	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 844	- 1 844	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	731		731	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	127 101	1 979	125 122	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-14 448	15 021	- 29 469	196,19
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 370	273 034	- 275 404	100,87
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 725 413	5 560 409	-1 834 996	-33,00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 621 047	4 892 520	-1 271 473	-25,99
RESULTAT NET	104 366	667 889	- 563 523	-84,37
Dont Crédit-bail mobilier	54 951	237 491	- 182 540	-76,86
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 4 870 084,91 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 104 366,34 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles

Règles et méthodes comptables

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,

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 utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un évènement majeur.

L'entreprise constate que cette crise sanitaire a des impacts significatifs sur son activité.

A la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une nette baisse du chiffre d'affaires sur l'année 2020 à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus Covid-19 et plus particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020 et des mesures de fermeture administrative.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, la direction estime que la continuité de son exploitation n'est pas compromise au titre du prochain exercice du fait des mesures suivantes mises en place : n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes:

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel,
- Report des échéances sociales,
- Obtention de deux prêts garantis par l'Etat pour un montant total de 980KE auprès des partenaires bancaires,
- Obtention d'un gel des échéances d'emprunts bancaires et redev pour une durée de 12 mois.
- Mise en Suvre de mesures juridiques en adéquation avec la situation économique,

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	10 189		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	44 277		9 648
Installations techniques, matériel et outillages industriels	613 252		10 446
Autres installations, agencements, aménagements	4 643 963		55 272
Matériel de transport	13 589		988
Matériel de bureau, informatique, mobilier	214 521		17 323
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 535 766		93 678
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	249		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	181 718		154
TOTAL	181 967		154
TOTAL GENERAL	5 797 422		93 832

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			69 500	69 500
Autres immobilisations incorporelles			10 189	10 189
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			53 925	53 925
Installations techniques, matériel et outillages industriels		10 275	613 423	613 423
Autres installations, agencements, aménagements			4 699 236	4 699 236
Matériel de transport			14 577	14 577
Matériel de bureau, informatique, mobilier			231 845	231 845
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 275	5 619 169	5 619 169
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			249	249
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			181 872	181 872
TOTAL			182 121	182 121
TOTAL GENERAL		10 275	5 880 979	5 880 979

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	69 500			69 500
Autres immobilisations incorporelles	10 189			10 189
Terrains	2 490	350		2 840
Constructions sur sol propre	1 510	266		1 776
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	8 543	5 357		13 899
Installations techniques, matériel et outillages industriels	376 919	68 394	10 275	435 038
Installations générales, agencements divers	2 490 806	369 349		2 860 155
Matériel de transport	277 775	58 124		334 975
Matériel de bureau, informatique, mobilier	169 239	23 219		192 458
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 327 282	525 060	10 275	3 841 141
TOTAL GENERAL	3 406 971	525 060	10 275	3 920 830

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	350				
Constructions sur sol propre	266				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	5 357				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	68 394				
Installations générales, agencements divers	369 349				
Matériel de transport	58 124				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 219				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	525 060				
TOTAL GENERAL	525 060				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	12 756	6 230	12 756	6 230
TOTAL Dépréciations	12 756	6 230	12 756	6 230
TOTAL GENERAL	12 756	6 230	12 756	6 230
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 230	12 756	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

N

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	181 872		181 872
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 797	4 797	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	29 509	29 509	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	199 333	199 333	
- T.V.A	46 874	46 874	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	197 430	197 430	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	67 495	67 495	
Charges constatées d'avance	86 097	86 097	
TOTAL GENERAL	813 407	631 535	181 872
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	565	565		
- plus d'un an	2 671 014	1 203 990	527 043	939 981
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	131 248	131 248		
Personnel et comptes rattachés	35 620	35 620		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 392	32 392		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	5 720	5 720		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 779	7 779		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 608	71 608		
Autres dettes	51	51		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 955 996	1 488 973	527 043	939 981
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 005 984			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 984			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 797
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	211 045
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	659
TOTAL	216 501

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 849
Emprunts et dettes financières divers	1 846
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 976
Dettes fiscales et sociales	55 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	143 986

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	86 097	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	86 097	

Commentaires :

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont les effets sont reportés sur l'exercice suivant.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	20,00

Commentaires :

Le capital social n'a fait l'objet d'aucun mouvement au cours de l'exercice écoulé.



Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 040 724	24 696	1 065 419
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	453 527	7 424	460 951
- Dotations de l'exercice	189 587	8 007	197 594
TOTAL	397 609	9 265	406 875
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	530 242	11 177	541 419
- Exercice	161 749	4 383	166 132
TOTAL	691 991	15 560	707 551
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	148 493	2 602	151 095
- à plus d'un an et cinq au plus	200 862	6 721	207 583
- à plus de cinq ans			
TOTAL	349 355	9 323	358 678
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Intérêts restant à payer sur emprunts en cours	38 284
Redevances de crédit bail	358 678
TOTAL	396 962
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	



Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers :	2 659 201
TOTAL	2 659 201

V