

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 02392

Numéro SIREN : 491 371 811

Nom ou dénomination : BIOMEGA HYGIENE

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/017013

Comptes annuels

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BIOMEGA HYGIENE

190 Avenue Raymond Naves
31500 TOULOUSE

APE : 8122Z -
Siret : 49137181100028

Certifié conforme

[Signature]

mazars

MAZARS TOULOUSE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
298 Allée du Lac

31670 LABEGE

Tél : 0562734400

Fax : 0562734411

Courriel : toulouse@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 **Sommaire**

Compte rendu de travaux de l'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21
Etats détaillés	23
Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	28
Liasse fiscale	33

Compte rendu de travaux de l'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société BIOMEGA HYGIENE relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	3 828 288,17
Chiffre d'affaires	13 097 091,06
Résultat net comptable (Bénéfice)	465 508,36

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LABEGE

Pour MAZARS TOULOUSE
ROHLES Florent
Expert-comptable

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	11 842	11 842		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	758 881	517 245	241 636	257 229
Autres immobilisations corporelles	70 326	65 106	5 220	14 228
Immobilisations corporelles en cours				996
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	97 449		97 449	64 710
Autres immobilisations financières	2 196		2 196	2 196
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	940 694	594 193	346 501	339 358
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	18 236		18 236	33 507
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 174 368	233 932	1 940 436	2 215 097
Autres créances	1 253 809		1 253 809	755 536
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	234 936		234 936	3 821
Charges constatées d'avance (3)	34 370		34 370	36 301
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 715 719	233 932	3 481 788	3 044 261
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 656 413	828 125	3 828 288	3 383 619
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	54 715	54 715
Report à nouveau	-165 665	-40 376
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	465 508	-125 289
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	466 558	1 050
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	580 738	662 481
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	582 636	772 447
Dettes fiscales et sociales	2 174 406	1 917 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 951	29 458
Produits constatés d'avance (1)		893
TOTAL DETTES	3 361 730	3 382 570
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 828 288	3 383 619
(1) Dont à plus d'un an (a)	29 573	104 714
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 332 157	3 277 855
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	927	557 767
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	54 051	14 634
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	13 043 040	12 489 106
Chiffre d'affaires net	13 097 091	12 503 740
Dont à l'exportation	43 069	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	16 401	4 485
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	139 815	206 804
Autres produits	13 181	5 105
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	13 266 489	12 720 134
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	357 867	217 207
Variations de stock	15 270	-11 721
Autres achats et charges externes (a)	2 287 862	2 064 765
Impôts, taxes et versements assimilés	355 631	323 343
Salaires et traitements	8 020 941	8 406 333
Charges sociales	1 559 903	1 699 374
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	126 835	106 448
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	15 493	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	200	205
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	12 740 003	12 805 954
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	526 486	-85 820
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	9 726	6 536
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 365	2 939
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	22 091	9 475
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 327	15 939
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	2 327	15 939
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	19 764	-6 463
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	546 250	-92 283

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 525	16 664
Sur opérations en capital	13 937	920
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	24 461	17 584
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	25 024	
Sur opérations en capital	60 351	1 400
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	327	45 589
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	85 703	46 989
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-61 241	-29 406
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	19 500	3 600
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	13 313 041	12 747 193
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 847 533	12 872 482
BENEFICE OU PERTE	465 508	-125 289
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 206	9 158
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : BIOMEGA HYGIENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 3 828 288 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 465 508 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/04/2021.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
Immobilisations incorporelles	11 842			11 842
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	678 337	103 653	23 109	758 881
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 432			16 432
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 778	452	336	53 894
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	996		996	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	749 543	104 106	24 442	829 207
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	66 906	32 739		99 645
Immobilisations financières	66 906	32 739		99 645
ACTIF IMMOBILISE	828 291	136 845	24 442	940 694

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		104 106	32 739	136 845
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		104 106	32 739	136 845
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		24 442		24 442
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		24 442		24 442

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Changement de méthode concernant le versement du au titre de l'effort construction :

Pour l'exercice clos au 31/12/2018, l'entreprise a opté pour un versement sous forme de prêt versé à un organisme collecteur. Les précédents versements avaient été consentis sous forme de subventions. La participation relative à l'exercice a été comptabilisée à l'actif pour 30 969,00 €.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
Immobilisations incorporelles	11 842			11 842
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	421 108	117 702	21 565	517 245
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 476	956		16 432
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 506	8 504	336	48 674
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	477 090	127 162	21 902	582 351
ACTIF IMMOBILISE	488 932	127 162	21 902	594 193

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 562 192 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	97 449		97 449
Autres	2 196		2 196
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 174 368	2 174 368	
Autres	1 253 809	1 253 809	
Charges constatées d'avance	34 370	34 370	
Total	3 562 192	3 462 547	99 645
Prêts accordés en cours d'exercice	32 739		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	119 924
AVOIR A RECEVOIR	82 333
PERSONNEL - PRODUITS A RECEVOIR	3 889
INTERETS C/C	9 726
PRODUITS A RECEVOIR	4 513
Total	220 384

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 361 730 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	927	927		
- à plus de 1 an à l'origine	579 811	550 238	29 573	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	582 636	582 636		
Dettes fiscales et sociales	2 174 406	2 174 406		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 951	23 951		
Produits constatés d'avance				
Total	3 361 730	3 332 157	29 573	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	24 903			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	92 255
BANQUES CHARGES A PAYER	927
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	523 887
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	99 895
CHARGES A PAYER - CHARGES SOCIALES	43 722
FORMATION PROFESSIONNELLE	50 593
Effort construction	32 741
TAXE APPRENTISSAGE	57 589
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	78 300
Total	979 909

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	34 370		
Total	34 370		

Impacts de l'événement Covid-19

Bilan :

- Nous avons eu recours au Prêt Garanti par l'Etat (PGE) pour un montant de 500k € ;
- Nous avons bénéficié du report de créances URSSAF pour les mois de mars et avril 2020 pour un montant de 335k €

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2020
VENTES DE MARCHANDISES	54 051
PRESTATIONS DE SERVICES	13 043 040
TOTAL	13 097 091

Impact de l'événement Covid-19 sur les charges

- Nous avons eu recours au chômage partiel pour une partie des salariés durant cette crise COVID-19

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 363 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	360	
Ouvriers		
Total	363	

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Prêt Garanti par l'Etat	500 000
Autres engagements reçus	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			44 705		44 705
Cumul exercices antérieurs			35 019		35 019
Dotations de l'exercice			8 941		8 941
Amortissements			43 960		43 960
Cumul exercices antérieurs			37 436		37 436
Exercice			9 558		9 558
Redevances payées			46 994		46 994
A un an au plus			797		797
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			797		797
A un an au plus			447		447
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			447		447
Montant pris en charge dans l'exercice			9 206		9 206

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 124 092 euros

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle a été calculée en fonction des hypothèses suivantes :

- convention collective : Entreprise de propreté
- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : Extrêmement fort
- Taux de mortalité : INSEE 2019
- Taux d'actualisation : 2 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.

BIOMEGA HYGIENE

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 €
190 avenue Raymond Naves – 31500 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 491 371 811

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 16 JUIN 2021

DECISION N°2

Affectation du résultat

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance :

- Du rapport du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;

Approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020 font apparaître un bénéfice d'un montant de 465 508 €,

Décide, d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

Affectation du résultat :

Au compte « Report à nouveau » :	165 665 €
Au compte « Autres réserves » :	299 843 €

Rappelle, conformément à l'article 243 bis du CGI, qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois (3) derniers exercices.

Certifié conforme par le Président
Monsieur Jean-Michel DIENER

Signature



BIOMEGA HYGIÈNE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

190 AVENUE RAYMOND NAVES
31 500 TOULOUSE
491 371 811 RCS TOULOUSE


RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

 **Votre partenaire *sur-mesure***

DEDIA AUDIT SARL au capital de 144 004 €
Société de commissaires aux comptes

Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain – 31000 Toulouse

 05 61 07 01 76

RCS Toulouse 489 488 379 - N° TVA intracommunautaire FR94 489488379

contact@groupe-dedia.com -  www.groupe-dedia.com



BIOMEGA HYGIÈNE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

491 371 811 RCS TOULOUSE

190 AVENUE RAYMOND NAVES

31500 TOULOUSE

A l'assemblée générale de la société BIOMEGA HYGIÈNE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BIOMEGA HYGIÈNE 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. 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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.441-4 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 ;

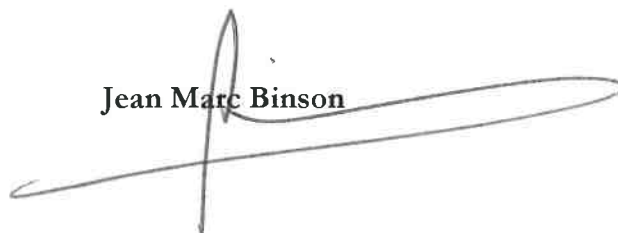
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de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

A Toulouse, le 31 juin 2021

Le Commissaire aux comptes

DEDIA AUDIT

Jean Marc Binson



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	11 842	11 842		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	758 881	517 245	241 636	257 229
Autres immobilisations corporelles	70 326	65 106	5 220	14 228
Immobilisations corporelles en cours				996
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	97 449		97 449	64 710
Autres immobilisations financières	2 196		2 196	2 196
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	940 694	594 193	346 501	339 358
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	18 236		18 236	33 507
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 174 368	233 932	1 940 436	2 215 097
Autres créances	1 253 809		1 253 809	755 536
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	234 936		234 936	3 821
Charges constatées d'avance (3)	34 370		34 370	36 301
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 715 719	233 932	3 481 788	3 044 261
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 656 413	828 125	3 828 288	3 383 619
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	54 715	54 715
Report à nouveau	-165 665	-40 376
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	465 508	-125 289
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	466 558	1 050
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	580 738	662 481
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	582 636	772 447
Dettes fiscales et sociales	2 174 406	1 917 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 951	29 458
Produits constatés d'avance (1)		893
TOTAL DETTES	3 361 730	3 382 570
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 828 288	3 383 619
(1) Dont à plus d'un an (a)	29 573	104 714
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 332 157	3 277 855
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	927	557 767
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	54 051	14 634
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	13 043 040	12 489 106
Chiffre d'affaires net	13 097 091	12 503 740
Dont à l'exportation	43 069	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	16 401	4 485
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	139 815	206 804
Autres produits	13 181	5 105
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	13 266 489	12 720 134
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	357 867	217 207
Variations de stock	15 270	-11 721
Autres achats et charges externes (a)	2 287 862	2 064 765
Impôts, taxes et versements assimilés	355 631	323 343
Salaires et traitements	8 020 941	8 406 333
Charges sociales	1 559 903	1 699 374
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	126 835	106 448
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	15 493	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	200	205
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	12 740 003	12 805 954
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	526 486	-85 820
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	9 726	6 536
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 365	2 939
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	22 091	9 475
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 327	15 939
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	2 327	15 939
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	19 764	-6 463
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	546 250	-92 283

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 525	16 664
Sur opérations en capital	13 937	920
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	24 461	17 584
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	25 024	
Sur opérations en capital	60 351	1 400
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	327	45 589
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	85 703	46 989
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-61 241	-29 406
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	19 500	3 600
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	13 313 041	12 747 193
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 847 533	12 872 482
BENEFICE OU PERTE	465 508	-125 289
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 206	9 158
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : BIOMEGA HYGIENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 3 828 288 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 465 508 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/04/2021.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
Immobilisations incorporelles	11 842			11 842
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	678 337	103 653	23 109	758 881
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 432			16 432
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 778	452	336	53 894
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	996		996	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	749 543	104 106	24 442	829 207
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	66 906	32 739		99 645
Immobilisations financières	66 906	32 739		99 645
ACTIF IMMOBILISE	828 291	136 845	24 442	940 694

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		104 106	32 739	136 845
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		104 106	32 739	136 845
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		24 442		24 442
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		24 442		24 442

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Changement de méthode concernant le versement du au titre de l'effort construction :

Pour l'exercice clos au 31/12/2018, l'entreprise a opté pour un versement sous forme de prêt versé à un organisme collecteur. Les précédents versements avaient été consentis sous forme de subventions. La participation relative à l'exercice a été comptabilisée à l'actif pour 30 969,00 €.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842			11 842
Immobilisations incorporelles	11 842			11 842
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	421 108	117 702	21 565	517 245
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 476	956		16 432
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 506	8 504	336	48 674
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	477 090	127 162	21 902	582 351
ACTIF IMMOBILISE	488 932	127 162	21 902	594 193

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 562 192 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	97 449		97 449
Autres	2 196		2 196
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 174 368	2 174 368	
Autres	1 253 809	1 253 809	
Charges constatées d'avance	34 370	34 370	
Total	3 562 192	3 462 547	99 645
Prêts accordés en cours d'exercice	32 739		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	119 924
AVOIR A RECEVOIR	82 333
PERSONNEL - PRODUITS A RECEVOIR	3 889
INTERETS C/C	9 726
PRODUITS A RECEVOIR	4 513
Total	220 384

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 361 730 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	927	927		
- à plus de 1 an à l'origine	579 811	550 238	29 573	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	582 636	582 636		
Dettes fiscales et sociales	2 174 406	2 174 406		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 951	23 951		
Produits constatés d'avance				
Total	3 361 730	3 332 157	29 573	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	24 903			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	92 255
BANQUES CHARGES A PAYER	927
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	523 887
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	99 895
CHARGES A PAYER - CHARGES SOCIALES	43 722
FORMATION PROFESSIONNELLE	50 593
Effort construction	32 741
TAXE APPRENTISSAGE	57 589
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	78 300
Total	979 909

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	34 370		
Total	34 370		

Impacts de l'événement Covid-19

Bilan :

- Nous avons eu recours au Prêt Garanti par l'Etat (PGE) pour un montant de 500k € ;
- Nous avons bénéficié du report de créances URSSAF pour les mois de mars et avril 2020 pour un montant de 335k €

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2020
VENTES DE MARCHANDISES	54 051
PRESTATIONS DE SERVICES	13 043 040
TOTAL	13 097 091

Impact de l'événement Covid-19 sur les charges

- Nous avons eu recours au chômage partiel pour une partie des salariés durant cette crise COVID-19

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 363 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	360	
Ouvriers		
Total	363	

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Prêt Garanti par l'Etat	500 000
Autres engagements reçus	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			44 705		44 705
Cumul exercices antérieurs			35 019		35 019
Dotations de l'exercice			8 941		8 941
Amortissements			43 960		43 960
Cumul exercices antérieurs			37 436		37 436
Exercice			9 558		9 558
Redevances payées			46 994		46 994
A un an au plus			797		797
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			797		797
A un an au plus			447		447
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			447		447
Montant pris en charge dans l'exercice			9 206		9 206

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 124 092 euros

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle a été calculée en fonction des hypothèses suivantes :

- convention collective : Entreprise de propreté
- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : Extrêmement fort
- Taux de mortalité : INSEE 2019
- Taux d'actualisation : 2 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.

