

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00817

Numéro SIREN : 391 604 832

Nom ou dénomination : SIGMA FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2021 sous le numéro de dépôt 5767

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

SIGMA FRANCE
2 avenue Pierre et Marie Curie Synergie Park
59260 Lezennes

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SIGMA FRANCE

Numéro RCS : 391 604 832

Numéro Gestion : 1999B00817

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 2 avenue Pierre et Marie Curie Synergie
Park
59260 Lezennes

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/06/2020

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposés le : 17/02/2021

Sous le numéro : 5767

Délivré à Lille-Métropole le 9 mars 2021

Le Greffier,



RECEVUE

P.O

Foucauld PROVÉ

Prové

SAS SIGMA FRANCE

2 Pierre et Marie Curie
59260 LEZENNES
Tél. 03.20.59.15.15
Fax. 03.20.59.15.10

Exercice clos le 30/06/2020

SIRET : 39160483200033

STC AUDIT ET CONSEIL

156 Chaussée Pierre Curie

59200 TOURCOING

Tél : 03.20.69.99.69

Fax : 03.20.03.17.03

Sommaire

	<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
Bilan		2
Compte de résultat		4
Annexe		5
Synthèse de l'Annexe		6
Règles et méthodes comptables		8
Faits caractéristiques		10
Notes sur le bilan		11
Notes sur le compte de résultat		21
Autres informations		24
	<i>Autres documents</i>	<i>26</i>
Tableau des cinq derniers exercices		27

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/20	Net au 30/06/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	79 107	77 624	1 483	11 353
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 364		69 364	69 364
Constructions	722 495	570 602	151 893	163 007
Installations techniques, matériel et outillage	43 267	33 612	9 655	9 157
Autres immobilisations corporelles	101 788	95 628	6 160	11 474
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	47		47	47
ACTIF IMMOBILISE	1 016 068	777 466	238 602	264 401
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 090		2 090	1 715
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 477 467	19 709	2 457 758	2 124 190
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 366 708	169 977	2 196 731	2 112 075
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	9 569		9 569	2 621
Etat, Impôts sur les bénéfices	75 036		75 036	44 638
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	187 557		187 557	196 675
Autres créances	350		350	3 421
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 016 305		2 016 305	2 700 990
Charges constatées d'avance	195 488		195 488	309 231
ACTIF CIRCULANT	7 330 570	189 686	7 140 885	7 495 556
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 346 638	967 152	7 379 486	7 759 957

Bilan

	Net au 30/06/20	Net au 30/06/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 400 000	1 400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	140 000	140 000
Réserves statutaires ou contractuelles	178 978	178 978
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 757 790	3 394 587
Résultat de l'exercice	197 740	363 203
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 405	78 778
CAPITAUX PROPRES	5 758 913	5 555 546
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	30 531	33 050
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 531	33 050
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	339	382
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	837 388	1 355 543
Personnel	103 105	127 530
Organismes sociaux	122 057	102 906
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	79 160	41 566
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	25 182	15 149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	422 811	528 285
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 590 042	2 171 361
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	7 379 486	7 759 957

Compte de résultat

	30/06/20	30/06/19
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	11 783 480	13 705 313
Production vendue	98 157	135 773
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits	119 511	84 820
Total	12 001 148	13 925 905
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	9 302 796	10 414 502
Variation de stock (m/ses)	-322 943	14 466
Achats de m.p & aut.approv.	5 947	6 931
Variation de stock (m.p.)	-375	-853
Autres achats & charges externes	1 589 120	1 831 070
Total	10 574 545	12 266 117
Impôts, taxes et vers. assim.	55 463	55 728
Salaires et Traitements	665 339	613 775
Charges sociales	293 891	302 227
Amortissements et provisions	83 313	107 669
Autres charges	850	2 800
Total	1 098 856	1 082 199
RESULTAT D'EXPLOITATION	327 747	577 590
Produits financiers	45	723
Charges financières	49 012	88 359
Résultat financier	-48 967	-87 636
Opérations en commun		
RESULTAT COURANT	278 780	489 953
Produits exceptionnels	166	20 226
Charges exceptionnelles	9 966	6 700
Résultat exceptionnel	-9 800	13 525
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	71 240	140 276
RESULTAT DE L'EXERCICE	197 740	363 203

Annexe

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir (Détail)			
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks	x		
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées	x		
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer (Détail)			
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance (Détail)			
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières	x		
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	x		
Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
Compte Personnel de Formation (C.P.F)	x		
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
Crédit bail		x	
- Engagement de retraite	x		
CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices	x		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SIGMA FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 7 379 486 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 197 740 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 (prix d'achat et frais accessoires).

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Autres immobilisations incorporelles : 1 à 3 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 7 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 coût moyen pondéré.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

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 significatif de l'exercice.

Le confinement décidé par l'Etat Français pour la période du 15/03 au 11/05/2020, a eu pour conséquence directe la fermeture d'une grosse partie de la clientèle de la société d'où une baisse conséquente de chiffre d'affaires. Le chiffre d'affaires réalisé de 03 à 06/2020 est de 2 996 000€ contre 4 990 000€ sur la même période en N-1.

La société SIGMA a eu recours au chômage partiel dès le 16/03/2020. Sur la période 15/03 30/06, la société totalise 2835 heures de chômage partiel liées directement ou indirectement à cette pandémie. Les indemnités versées sur paie s'élèvent à 43 442€ pour un remboursement obtenu de l'Etat de 41 871€.

La société SIGMA n'a pas eu recours au prêt garanti par l'Etat.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes le 16/07/2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin de période
Autres postes d'immobilisations incorporelles	78 687	420		79 107
Immobilisations incorporelles	78 687	420		79 107
Terrains	69 364			69 364
Constructions sur sol propre	643 877			643 877
Installations générales, agencements et aménagement des constructions	78 618			78 618
Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 368	3 349	450	43 267
Installations générales, agencements		409		409
Matériel de transport		1 197	4 098	101 379
Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 280			
Immobilisations corporelles	936 507	4 955	4 548	936 914
Participations évaluées par mise en				
Prêts et autres immobilisations financières	47			47
Immobilisations financières	47			47
ACTIF IMMOBILISE	1 015 241	5 375	4 548	1 016 068

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	420	4 955		5 375
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	420	4 955		5 375
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		4 548		4 548
Diminutions de l'exercice		4 548		4 548

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	67 334	10 291		77 624
Immobilisations incorporelles	67 334	10 291		77 624
Terrains				
Constructions sur sol propre	501 313	7 128		508 441
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	58 175	3 985		62 161
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 211	2 851	450	33 612
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport		36		36
Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 806	6 884	4 098	95 592
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	683 506	20 884	4 548	699 842
ACTIF IMMOBILISE	750 840	31 174	4 548	777 466

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	2 477 467	2 154 524	322 943	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	2 090	1 715	375	
Total I	2 479 557	2 156 239	323 318	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Notes sur le bilan

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	47		47
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 366 708	2 366 708	
Autres	272 512	272 512	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	195 488	195 488	
Total	2 834 754	2 834 708	47
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ORG SOC -PRODUITS A RECEVOIR	7 069
DIVERS PROD.A RECEVOIR	350
Total	7 419

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

	Montant
PROVISION DEPRECIATION DES STOCKS	19 709
TOTAL	19 709

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 400 000,00 Euros décomposé en 14 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 000	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	14 000	100,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	3 394 587
Résultat de l'exercice précédent	363 203
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	3 757 790
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	3 757 790
Total des affectations	3 757 790

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2020
Capital	1 400 000				1 400 000
Réserve légale	140 000				140 000
Réserves générales	178 978				178 978
Report à Nouveau	3 394 587	363 203	363 203		3 757 790
Résultat de l'exercice	363 203	-363 203	197 740	363 203	197 740
Dividendes					
Provisions réglementées	78 778		5 627		84 405
Total Capitaux Propres	5 555 546		566 570	363 203	5 758 913

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	78 778	5 627		84 405
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	78 778	5 627		84 405
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Méthodes utilisées pour le calcul des provisions :

La provision pour risques et charges de 30 531.03€ correspond à une provision pour garanties SAV. Cette provision est déterminée en fonction du pourcentage des coûts de réparation SAV sous garantie, appliqué au chiffre d'affaires de 07/2019 à 06/2020 et proratisé au nombre de mois de garantie restant à couvrir.

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	33 050	30 531	33 050		30 531
Total	33 050	30 531	33 050		30 531
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		30 531	33 050		
Financières					
Exceptionnelles		5 627			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	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	339	339		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	837 388	837 388		
Dettes fiscales et sociales	329 503	329 503		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	422 811	422 811		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 590 042	1 590 042		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	517 218
INTERETS COURUS A PAYER	339
PROVISION CONGES PAYES	74 900
AUTRES CH.SALARIALES A PAYER	28 205
ORGANISMES SOCIAUX -CH.A PAYER	49 020
ETAT -CHARGES A PAYER	6 466
RRR.A ACCORDER AVOIR A ETABLIR	422 811
Total	1 098 958

Notes sur le bilan

Régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance au 30.06.2020, d'un montant total de 195 487,59€, sont notamment composées du coût d'achat des marchandises en transit du JAPON à savoir 174 891,25€ de valeur de marchandises.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2020
VENTES DE MARCHANDISES	11 783 480
PRESTATIONS DE SERVICES (REPARATIONS)	88 487
PORT TAXABLE ET NON TAXABLE	9 666
AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	4
TOTAL	11 881 637

Répartition par marché géographique

	30/06/2020
VENTES ET PRESTATIONS FRANCE	11 866 949
VENTES ET PRESTATIONS INTRACOMMUNAUTAIRES	11 987
VENTES ET PRESTATIONS EXPORT	2 700
TOTAL	11 881 637

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Remboursement assurances sinistre marchandises	3 195	
Remboursement indemnités chômage partiel	41 871	
Avantage en nature voiture+remboursements prévoyance	6 262	
Refacturation frais de réalisation d'un film à SIGMA JAPON	4 000	
TOTAL	55 328	

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Analyse du résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	515	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5	
Provisions pour risques et charges	5 627	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		166
Pénalités commerciales	3 819	
TOTAL	9 966	166

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	278 780	73 984	204 796
+ Résultat exceptionnel	-9 800	-2 744	-7 056
- Participations des salariés			
Résultat comptable	268 980	71 240	197 740

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	84 405
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	84 405
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	1 390
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 390
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	23 244
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 13 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Total	13	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015. Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit bail immobilier	
LOCATIONS FINANCIERES VEHICULES	71 047
Autres engagements donnés	71 047
Total	71 047
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées est estimé à 77 600€ au 30.06.20 sur la base d'un départ à la retraite à l'âge de 65 ans, la table de mortalité TH.TF 00-02 et un taux d'actualisation de 0.74%.

Autres documents

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00
Nombre d'actions ordinaires	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	14 774 790,33	14 146 954,17	14 558 667,06	13 841 085,45	11 881 636,77
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	772 399,49	703 167,73	607 760,86	545 170,47	293 737,75
Impôts sur les bénéfices	236 766,00	169 923,00	180 346,00	140 276,00	71 240,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	483 063,72	343 972,87	391 924,37	363 202,95	197 740,11
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	38,26	38,09	30,53	28,92	15,89
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	34,50	24,57	27,99	25,94	14,12
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	12	12	12	12	12
Montant de la masse salariale	574 324,18	574 492,56	597 599,37	613 775,41	665 338,52
Montant des sommes versées en avantages sociaux	285 608,23	279 720,40	294 635,10	302 226,59	293 890,68

SIGMA FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 400 000 euros
Siège social : Synergie Parc, 2, avenue Pierre et Marie Curie, 59260 LEZENNES
391 604 832 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 OCTOBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 197 740,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 197 740,11 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 3 757 790,16 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 3 955 530,27 euros

En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

P. O. Foucauld PROVE

