

RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00090
Numéro SIREN : 300 989 001
Nom ou dénomination : SIDEL PACKING SOLUTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2021 sous le numéro de dépôt 6856

Département
de Commerce
de l'Industrie

le 08 JUILLET 2021 BILAN ACTIF

SIDEL PACKING SOLUTIONS

Sous le N° B

6856

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

		2020			2019	Variation	
		Brut	Amortissements, Provisions	Net	Net	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	2 926 623	2 668 573	258 050	288 992	-10,71%
		Fonds commercial					
		Autres immobilisations incorporelles	174 231		174 231	108 736	60,23%
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	1 243 634	908 310	335 324	342 242	-2,02%
		Constructions	17 472 466	14 053 039	3 419 427	3 228 801	5,90%
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 731 309	2 050 496	680 812	711 901	-4,37%
		Autres immobilisations corporelles	4 371 328	3 637 874	733 454	858 004	-14,52%
		Immobilisations en cours	24 607		24 607	17 019	44,58%
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
		Autres participations	6 205 396	6 205 396	0	0	
		Créances rattachées à des participations					
		Autres titres immobilisés					
Prêts							
Autres immobilisations financières		17 121		17 121	11 463	49,36%	
TOTAL (II)		35 166 713	29 523 689	5 643 025	5 567 159	1,36%	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	3 596 016	637 451	2 958 565	3 431 872	-13,79%
		En cours de production de biens	3 085 215	777 953	2 307 262	1 825 980	26,36%
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	434 107		434 107	251 730	72,45%
		Clients et comptes rattachés	30 578 077	107 542	30 470 536	35 937 336	-15,21%
		Autres créances	6 127 159		6 127 159	6 823 480	-10,20%
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Disponibilités	17 210		17 210	27 633	-37,72%	
	Charges constatées d'avance	203 450		203 450	199 020	2,23%	
	TOTAL (III)	44 041 235	1 522 946	42 518 289	48 497 051	-12,33%	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		79 212 918	31 046 634	48 166 284	54 064 545	-10,91%	

BILAN-PASSIF

SIDEL PACKING SOLUTIONS



		2020	2019	Variation	
		Net	Net	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	4 410 640	4 410 640	0,00%	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 278 591	6 278 591	0,00%	
	Écarts de réévaluation				
	Réserve légale	441 064	441 064	0,00%	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	153 552	153 552	0,00%	
	Report à nouveau	-18 046 082	-15 357 768	17,50%	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-5 633 191	-2 688 313	109,54%	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	952 031	914 633	4,09%	
	TOTAL (I)	-11 443 395	-5 847 600	95,69%	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	2 026 213	1 911 494	6,00%	
	Provisions pour charges	5 619 438	4 376 963	28,39%	
	TOTAL (III)	7 645 651	6 288 457	21,58%	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 151	11 753	20,40%	
	Emprunts et dettes financières divers	30 585 076	24 286 077	25,94%	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 546 150	4 575 500	-66,21%	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 781 436	15 269 670	-35,94%	
	Dettes fiscales et sociales	8 883 468	8 353 234	6,35%	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	179 133	37 069	383,24%	
	Autres dettes	302 177	300 845	0,44%	
Compte régul.	Produits constatés d'avance	671 933	788 117	-14,74%	
	TOTAL (IV)	51 963 523	53 622 266	-3,09%	
	Écarts de conversion passif (V)	505	1 423	-64,51%	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	48 166 284	54 064 545	-10,91%	
RENVOIS	Écart de réévaluation incorporé au capital				
	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
		Écart de réévaluation libre			
		Réserve de réévaluation (1976)			
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme				
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	50 417 374	49 046 766	2,79%	
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	14 151	11 753	20,40%		

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

(Suite)

SIDEL PACKING SOLUTIONS



		2020	2019	Variation %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 643	-100,00%
	Reprises sur provisions et transferts de charges	27 930	51 279	-45,53%
	Total des produits exceptionnels (VII)	27 930	56 922	-50,93%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 455	12 031	-87,91%
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 803	18 203	3,30%
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	65 327	54 684	19,46%
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	85 585	84 918	0,79%
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-57 655	-27 996	105,94%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		772 692	665 685	16,07%
Impôts sur les bénéfices (X)		-620 153	-1 015 575	-38,94%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		74 384 299	92 160 615	-19,29%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		80 017 491	94 848 928	-15,64%
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		-5 633 191	-2 688 313	109,54%
	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Dont produits de locations immobilières			
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	Dont - Crédit-bail mobilier			
	Dont - Crédit-bail immobilier	-141 736	137 169	3,33%
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	Dont produits concernant les entreprises liées			
	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	Dont transferts de charges	25 665	28 234	-9,10%
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			

SIDEL PACKING SOLUTIONS

SAS au capital de 4 410 640 Euros
Siège social : 21910 CORCELLES LES CITEAUX
SIREN 300 989 001 - RCS DIJON
APE : 2829A



ANNEXES

Exercice 2020

SOMMAIRE (Présentation en K€)

- I - RENSEIGNEMENTS JURIDIQUES**
- II - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**
- III - EVOLUTION ET REPARTITION DU CAPITAL**
- IV - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**
- V - NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS**

-oOo-

Responsable de l'information : Monsieur Thaddé Doutriaux

Téléphone : 03.80.70.71.00 / E-mail : thadde.doutriaux@sidel.com

Les documents et renseignements relatifs à la Société sont mis à la disposition des actionnaires au siège social.

I RENSEIGNEMENTS JURIDIQUES

DENOMINATION

La Société a pour dénomination sociale "SIDEL PACKING SOLUTIONS".

FORME ET LEGISLATION

La société Sidel Packing Solutions est une société par actions simplifiée régie par la législation française, immatriculée au R.C.S de Dijon. Siret : 300 989 001 00023. Le code APE est 2829A.

La société détient 3 filiales directes : Sidel End of Line Solutions France S.A.S, Gebo Cermex Engineering & Packaging Equipments (Chine), Sidel End of Line Solutions India Pvt. (Inde).

SIEGE SOCIAL

21910 Corcelles les Cîteaux (France).

OBJET SOCIAL

Sidel Packing Solutions a pour objet, en France et dans tous les pays :

L'étude, les recherches, fabrications, achats, ventes, locations ainsi que l'exploitation de toutes installations, services, fournitures, biens d'équipements, matériels, mettant en oeuvre des dispositifs mécaniques, automatiques, électroniques et robotiques.

Elle peut réaliser toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportant, ou contribuant à sa réalisation.

CLOTURE D'EXERCICE

31 décembre.

CAPITAL

Le capital social s'élève actuellement à 4 410 640 Euros, divisé en 441 064 actions de 10 Euros nominal, toutes entièrement libérées.

Gebo Cermex Participations BV, a été fusionnée avec Sidel Participations SAS en date du 10 mai 2019.

Par conséquent, notre nouvel actionnaire Sidel Participations SAS détient 99.99% des actions de la Société.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Le Président de la société est Monsieur Christian Bock.

Le mandat du Président n'est pas arrivé à expiration.

Les Directeurs Généraux de la société sont Messieurs Matthieu Bréard et Frederik De Groot.

SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de la société Tetra Laval International S.A. 70, Av.Général Guisan – CH 1009, Pully, Suisse.

COMMISSAIRE AUX COMPTES

ERNST & YOUNG et Autres 1 place des Saisons 92400 Courbevoie - Paris La Défense 1

COMMUNICATION FINANCIERE

Monsieur Thaddé Doutriaux

II FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

ORGANISATION JURIDIQUE

Monsieur Matthieu Bréard a été nommé Directeur Général, en remplacement de Monsieur Nicolas Cantisani, à compter du 02 Juin 2020.

ACTIVITE

Les comptes restent encore déficitaires.

Dans un contexte de crise sanitaire COVID-19, le chiffre d'affaires baisse sur l'année 2020 et passe de 87 828 K€ à 70 650 K€ soit -19.5%.

Il se décompose à hauteur de 47 805 K€ pour le site de Corcelles et 22 845 K€ pour le site de Lisieux.

La marge industrielle est en baisse, à 13.3% du chiffre d'affaires, par rapport à 17.7% en 2019.

PERSONNEL

Sur douze mois, l'effectif à la clôture passe de 506 à 480 personnes soit une baisse de 26 inscrits.

L'effectif moyen baisse de 518 à 489 personnes.

Les contrats d'intérim ainsi que les travaux en sous traitance sont ajustés à l'activité.

STRUCTURES

L'actif immobilisé (acquisitions moins cessions) augmente de 891 K€.

Les acquisitions, d'un montant de 1170 K€, sont principalement constituées de nouveaux matériels de bureau, informatique et mobilier pour 259 K€, de construction pour 596 K€ et de matériel et outillage pour 121K€.

Les diminutions, d'un montant de 279 K€, concernent principalement le matériel informatique et le matériel et outillage.

Les investissements en formation professionnelle ont concerné principalement les formations techniques, les formations liées au management de projets ainsi que les formations linguistiques.

Les investissements en recherche et développement sont en phase avec l'objectif stratégique de la société afin d'être en phase avec les besoins de nos marchés. Ils se sont élevés à 4 462 K€ (soit 6.3 % du chiffre d'affaires).

CAPITAUX PROPRES

Au 31 décembre 2020, les capitaux propres, incluant le résultat de l'exercice restent négatifs pour la troisième année consécutive et se dégrade à hauteur de la perte de l'exercice et atteignent -11 443 K€.

ENDETTEMENT

Il n'y a pas de nouvel emprunt souscrit au cours de l'exercice.

TRESORERIE

La position de trésorerie nette sur l'exercice passe de -24 145 K€ à -30 568 K€ soit une dégradation de 6 423 K€.

L'ensemble des flux est concentré sur la banque BNP dans le cadre du cash pooling.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires au titre de l'année 2020 s'élève à 51 K€ hors taxes.

FILIALES / LIENS PRIVILEGES

- Sidel End of Line Solutions France

La crise du COVID-19 a considérablement impacté la société et son organisation entraînant des dépenses supplémentaires et une baisse de la prise de commande et du chiffre d'affaires en 2020.

Cependant l'application d'un plan de productivité drastique a permis à la société de dégager un résultat profitable de 1 740K€ contre une perte de 23 K€ en 2019 et une perte de 1 456 K€ en 2018.

- Gebo Cermex Engineering & Packaging Equipments (Beijing) Ltd.

Le chiffre d'affaires est en forte baisse sur l'année 2020 il s'élève à 72 674 KCNY (soit approximativement 9 077 K€) contre 172 120 KCNY (soit approximativement 22 375 K€) en 2019.

Le résultat net est déficitaire à - 34 298 KCNY (soit approximativement - 4 284 K€).

Suite à une décision du groupe, il a été décidé courant 2020 de liquider la société. La liquidation et intégration de la société dans Sidel Machinery Co.Ltd devrait être finalisée courant 2021.

Compte tenu de l'engagement pris par Sidel Participations vis-à-vis de la société Sidel Packing Solutions, l'effet de cette opération sera sans impact sur le résultat de la société.

- Sidel End of Line Solutions India Pvt. (Inde)

Le chiffre d'affaires de l'exercice clos le 31 Mars 2020 est en recul de 32.47% par rapport à l'année précédente et atteint 25 016 KINR (soit approximativement 301 K€). Le résultat net est à - 10 605 KINR (soit approximativement - 128 K€).

La société devrait être fusionnée avec Sidel India Private Limited.

Compte tenu de l'engagement pris par Sidel Participations vis-à-vis de la société Sidel Packing Solutions, l'effet de cette opération sera sans impact sur le résultat de la société.

FAITS EXCEPTIONNELS OU LITIGES

Aucun fait exceptionnel ou litige significatif n'est à mentionner sur l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Depuis la clôture de l'exercice, l'activité de la Société n'a été marquée par aucun évènement significatif.

III EVOLUTION ET REPARTITION DU CAPITAL

EVOLUTION

Années	Emissions		Incorporations de réserves	Nb d'actions		Capital social
	Nominal	Prime		Emises	Cumul	
1974	6			400	400	6
1977	17			1 100	1 500	23
1977	23			1 500	3 000	46
1980	5		41	3 000	6 000	92
1983	9		9	1 200	7 200	110
1987			146	9 600	16 800	256
1988			154		16 800	410
1988					268 800	410
1989	82	983		53 760	322 560	492
1990	70	1 686		46 080	368 640	562
1994	102	2 963		67 024	435 664	664
1995			2 657		435 664	3 321
1999	54	292	1 036	5 400	441 064	4 411

REPARTITION

A la clôture d'exercice	% du capital détenu
SIDEL PARTICIPATIONS SAS	99,99 %
MINORITAIRES	0,01 %

IV PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément au règlement de l'ANC n° 2014-03 mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et dans le respect des 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.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires des équipements neufs est comptabilisé à l'avancement. Cette méthode est le mode de reconnaissance préférentiel pour les contrats à long terme et les normes comptables recommandent son application. Cette méthode n'est pas utilisée pour les activités de service dont le chiffre d'affaires est toujours comptabilisé sur le mode de la reconnaissance à l'achèvement.

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Aucun frais de recherche n'est immobilisé.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont enregistrées au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production. Les taux d'amortissement sont déterminés en fonction de la durée réelle d'utilisation. En application des prescriptions du plan comptable (règlement CRC 2002-10 et 2004-6), l'amortissement est calculé par composants pour les constructions. C'est la méthode simplifiée (prospective) qui a été retenue afin de réallouer les valeurs nettes comptables des composants et permettre un calcul d'amortissement sur la durée résiduelle d'utilisation.

Agencements et aménagements des terrains	25 ans
Constructions	25 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques, mat. et outillage industriels	5 ou 8 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ou 4 ans
Matériel de transport	5 ans
Mobilier	10 ans
Logiciels système	5 ans
Logiciels	1 an

Les possibilités offertes par l'administration fiscale au niveau des amortissements dégressifs et dérogatoires sont utilisées.

TITRES DE PARTICIPATION

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et par les frais d'acquisition. A la date de clôture de l'exercice, le coût d'acquisition est comparé à la valeur d'inventaire. La plus faible de ces deux valeurs est retenue au bilan. La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'usage pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction des capitaux propres, des résultats de la filiale et de ses perspectives d'avenir.

Le cas échéant, une provision pour risque est constituée.

PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Mise en route : Les machines vendues sont étudiées et construites en usine puis testées et expédiées aux clients.

Une prestation de mise en service doit être faite et le cas échéant, des pièces complémentaires au titre du marché initial doivent être livrées, sans facturation complémentaire. Pour chaque affaire dont la mise en route n'est pas terminée, une provision est enregistrée pour prendre en compte les coûts restant à engager après la clôture d'exercice.

Garantie : Dans le contrat de marché qui le lie à son client, la société doit assurer un rendement, et plus généralement, un résultat industriel. Il faut donc effectuer des interventions "sous garantie" et fournir, le cas échéant, des pièces complémentaires au titre du marché initial, sans autre facturation. Une provision statistique est constituée pour couvrir ces coûts restant à venir.

Perte à terminaison : Lorsque le prix de revient d'une affaire client en cours de réalisation est supérieur à son coût prévisionnel, Cermex réestime le coût de revient prévisionnel et comptabilise une provision de perte à terminaison si ce coût risque d'excéder le prix de vente.

STOCKS ET EN-COURS

La valorisation des fournitures intègre l'ensemble des frais accessoires (y compris pour les en-cours). Les heures incorporées dans les en-cours sont valorisées au coût complet hors frais de recherche et de commercialisation. Des provisions pour dépréciations sont constituées ainsi que des provisions pour pertes sur travaux en cours et pour hausse de prix.

CREANCES ET OPERATIONS EN DEVICES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre valeur à la date de l'opération.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dettes et créances figurent au bilan pour leur contre valeur au cours de fin d'exercice ou, le cas échéant, le cours de conversion à terme.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écarts de conversion".

Les pertes latentes et charges non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité.

DISPONIBILITES

Les liquidités en devises sont converties en EUR sur la base du dernier cours de change et les ajustements sont compris dans les résultats de l'exercice.

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités représentent le montant des droits qui seraient acquis par les salariés, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite. Elles sont en partie gérées par un organisme spécialisé.

L'engagement de la société a été estimé sur la base d'une étude actuarielle retenant les principales hypothèses suivantes :

- Méthode dite "Projected Unit Credit" conforme à IAS 19 ,
- Taux d'actualisation de 0,70 %,
- Départ à la retraite volontaire à : 65 ans ne donnant pas lieu à une indemnité soumise à charges sociales,
- Taux d'augmentation des salaires : 1.50 % pour les cadres et 1.50 % pour les non cadres,
- Taux de rotation définis suivant la classe d'âge et la catégorie socioprofessionnelle,
- Table réglementaire de mortalité utilisée : TH - TF - 00 - 02.

Au 31/12/2020 la partie des engagements non couverte par les fonds versés fait l'objet d'une provision inscrite au passif pour un montant de 4 268 K€.

Conformément à la méthode dite du corridor, les écarts actuariels résultant de l'évolution des hypothèses entre deux évaluations sont différés à l'exception d'une fraction qui est comptabilisée en produits ou en charges si les écarts actuariels cumulés non comptabilisés en résultat à la fin de l'exercice précédent excèdent 10 % de la valeur actualisée de l'obligation au titre des engagements de retraite. La fraction des écarts actuariels à comptabiliser est l'excédent divisé par la durée de vie active moyenne un amortissement de cette nature a été comptabilisé.

INTEGRATION FISCALE

Conformément à la convention d'intégration fiscale dont la société mère est Sidel Holding SAS :

- La société comptabilise la charge d'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.
- Les acomptes d'impôt sociétés sont enregistrés en compte-courant.

MEDAILLES DU TRAVAIL

Conformément au règlement CRC n°2004-03 et suite à l'accord avec le comité d'entreprise du 28 mai 2004, la société comptabilise une provision pour ses engagements envers les salariés au titre des médailles du travail.

V NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES DIVERS POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Augmentation suite à Transfert	Diminution suite à Transfert	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Brevets / marques	27					27
Logiciels	2 803	114	17			2 900
En-cours	109	65				174
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	1 244					1 244
Constructions	16 876	596				17 472
Installations tech., mat. et out. industriel	2 718	121	108	1		2 732
Agencements, installations	701					701
Matériel de transport	19					19
Matériel de bureau et informatique et mobilier	3 546	259	154			3 651
En-cours	17	9			1	25
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations et créances rattachées à des Titres de participations	6 206					6 206
Autres titres immobilisés						
Autres immobilisations financières	11	6				17
TOTAL	34 276	1 170	279	1	1	35 167

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS POUR DEPRECIATION

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Brevets	18	1		19
Logiciels	2 522	128		2 650
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	901	7		908
Constructions	13 648	406		14 053
Installations tech., mat. et out. industriel	2 006	152	107	2 050
Agencements, installations	700	2		701
Matériel de transport	17	1		18
Matériel de bureau et informatique et mobilier	2 691	380	153	2 918
Immobilisation en cours				
TOTAL	22 504	1 075	260	23 318

MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Reclassement	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Amortissements dérogatoires	915	65	28		952
Hausse de prix					
TOTAL	915	65	28		952
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Garanties données aux clients	1 074	1 555	1 451	377	1 555
Pertes de change	0	5			5
Pertes à terminaison	505	56	129	-377	56
Litiges	365	152	20		497
Risques divers		846			846
Médaille du travail	500		82		418
Indemnités de fin de carrière	3 844	424			4 268
TOTAL	6 288	3 039	1 681		7 646
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Participation	6 205				6 205
Stocks	1 391	1 048	1 023		1 415
Créances douteuses	129		21		108
Immobilisations					
TOTAL	7 725	1 048	1 044		7 729
TOTAL GENERAL	14 929	4 152	2 753		16 327

ECHÉANCES DES CRÉANCES

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Autres immobilisations financières	17	17	
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients et comptes rattachés	30 578	30 578	
Autres créances	6 127	6 127	
Autres charges constatées d'avance	203	203	
TOTAL	36 926	36 926	

ECHÉANCES DES DETTES

	Montant brut	A un an au plus	A + d'1 an 5 ans au +	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14	14		
Emprunts et dettes financières divers				
TOTAL	14	14		
DETTES D'EXPLOITATION				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 781	9 781		
Personnel et comptes rattachés	4 497	4 497		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 102	3 102		
Etat et autres collectivités publiques	1 284	1 284		
Dettes sur immobilisations	179	179		
TOTAL	18 844	18 844		
DETTES HORS EXPLOITATION				
Groupe et associés	30 585	30 585		
Avances et acomptes clients	1 546	1 546		
Dettes d'immobilisations				
Autres dettes	302	302		
Produits constatés d'avance	672	672		
TOTAL	33 105	33 105		
TOTAL GENERAL	51 963	51 963		

CRÉANCES

	2 019	2 020
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS		
Montant brut au bilan	36 066	30 578
Effets à l'encaissement		
Entreprises liées	112	
Produits à recevoir	19 173	15 593
Montants + d'1 an		
AUTRES CRÉANCES		
Montant brut au bilan	6 823	6 123
Effets à l'encaissement		
Entreprises liées	4 023	3 568
Produits à recevoir	207	906
Montants + d'1 an		
TOTAL	66 404	56 768

CHARGES DE PERSONNEL

Rémunération brute	-20 997 KE
Personnel intérimaire	-1 098 KE

Le montant des rémunérations allouées aux membres des organes de direction n'est pas communiqué car cela reviendrait à donner une information personnelle.

EFFECTIF A LA CLOTURE

	Exercice précédent	Exercice
Cadres	187	178
Encadrement	9	8
Employés / Techniciens	218	211
Ouvriers	92	83
TOTAL	506	480
Effectif moyen	518	489

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Pas d'IS à payer sur l'exercice 2020
Crédit d'impôt recherche pour un montant de 620 K€

INTERESSEMENT / PARTICIPATION

	Exercice précédent	Exercice
Intéressement	-666	-773
Participation		

EVOLUTION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant début exercice	Augment.	Diminution	Montant fin exercice
Capital social	4 411			4 411
Primes liées au capital	5 924			5 924
Prime de fusion	354			354
Réserves légales	441			441
Réserves réglementées				
Autres réserves	154			154
Report à nouveau	-15 324		2 723	-18 047
Résultat de l'exercice	-2 723	2 723	5 633	-5 633
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées	915	65	28	952
TOTAL	-5 847	2 788	8 384	-11 443
Dividendes distribués.				

DIVERS

	Exercice Précédent	Exercice
Emprunts :		
Souscription en cours d'exercice		
Capital restant à rembourser		
Av. et acomptes reçus sur commandes en cours :		
A moins d'un an	4 576	1 546
A plus d'un an		
Dettes d'exploitation et diverses :		
Effets de commerce		
Devises		
Charges constatées d'avance :		
Ch. d'exploitation à moins d'un an	199	203
Ch. d'exploitation à plus d'un an		
Produits constatés d'avance :		
Ventes à moins d'un an	788	672
Ventes à plus d'un an		
Charges à payer		
A moins d'un an	10 507	10 136
A plus d'un an		
Produits à recevoir		
A moins d'un an	19 379	16 499
A plus d'un an		
Résultat exceptionnel		
sorties d'immobilisations	-13	-19
Pénalités	-12	
Amortissements dérogatoires	-3	-37
Divers		-2

EVOLUTION DE LA PRODUCTION

	Exercice Précédent	Exercice
Chiffre d'affaires		
France	54 761	56 626
Export	33 067	14 024
TOTAL	87 828	70 650
Production stockée	119	736
Production immobilisée	241	70
TOTAL GENERAL	88 188	71 457

PROVISIONS APRES VENTES

	Exercice Précédent	Exercice
Mise en service	33	87
Sous garantie	1 041	1 468
TOTAL	1 074	1 555

STOCKS ET EN-COURS

	31/12/2019			31/12/2020			Variations de stocks
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	
Matières premières et autres approvisionnements	4 299	868	3 432	3 596	637	2 959	-473
En-cours de production de biens	2 349	523	1 826	3 085	778	2 307	481
TOTAL	6 649	1 391	5 258	6 681	1 415	5 266	8

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Exercice précédent	Exercice
RESSOURCES		
Capacité d'auto financement	-1 884	-3 142
Cessions d'immobilisations	6	0
Augmentation des dettes financières	34	23
Augmentation des capitaux propres		
Indemnité fin de carrières		
Comptes courants		
TOTAL	-1 844	-3 119
EMPLOIS		
Dividendes distribués		
Acquisitions d'immobilisations	-3	-1 170
Réduction des dettes financières	-18	-134
TOTAL	-21	-1 304
VARIATIONS FOND DE ROULEMENT	-1 865	-4 423
VARIATIONS D'EXPLOITATION		
Stocks	-288	32
Avances versées, clients et créances	-1 153	-6 003
Avances reçues, four. et c. rattachés	1 001	8 519
Dettes fiscales, sociales & autres dettes	-284	-674
Produits constatés d'avance	760	116
Charges constatées d'avance	-63	4
TOTAL	-27	1 994
VARIATIONS HORS EXPLOITATION		
Autres débiteurs et écart de conv. actif	-3	5
Autres créditeurs et écart de conv. passif	1	0
TOTAL	-2	5
VARIATIONS BESOIN EN FOND DE ROULEMENT	-29	1 999
VARIATIONS DE TRESORERIE		
Disponibilités	-2 989	-6 423
TOTAL	-2 989	-6 423

ENTREPRISES LIEES

SIDEL END OF LINE SOLUTIONS FRANCE, SIDEL END OF LINE SOLUTIONS INDIA PRIVATE GEBU CERMEX ENGINEERING PACKAGING EQUIPMENTS	Exercice précédent	Exercice
Av. et acomptes reçus sur commandes		
Créances et autres débiteurs	112	0
Dettes et autres créditeurs		58
Charges d'exploitation		982
Produits d'exploitation		28
Charges financières		
Produits financiers		

<u>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</u>	Exercice précédent	Exercice
Production	87 828	70 650
Achats et charges externes	54 762	41 500
Valeur ajoutée	33 066	29 150
Charges internes	35 259	32 823
Excédent brut d'exploitation	-2 193	-3 673
Autres produits et charges d'exploit.	707	1 573
Résultat d'exploitation	-2 900	-5 246
Boni de fusion		
Produits financiers	32	1
Charges financières	178	178
Résultat courant	-3 045	-5 423
Produits exceptionnels	57	28
Charges exceptionnelles	85	86
Impôt sociétés	-1 016	-620
Intéressement et participation	665	773
RESULTAT NET	-2 723	-5 633

<u>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</u>	Exercice précédent	Exercice
Bénéfice net	-2 723	-5 633
Dotations aux amortissements et provisions	4 511	5 226
Reprises sur amortissements et provisions	-3 685	-2 754
Plus ou moins values sur sorties d'actifs	13	19
Subventions d'investissement virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-1 884	-3 142

<u>AFFECTATION DES RESULTATS</u>	EXERCICES				
	N-5	N-4	N-3	N-2	N-1
Résultat comptable	-654	-1 175	-4 044	-6 405	-2 723
Remontée en réserve légale					
Remontée en réserve de + values à LT					
Remontée en réserve facultative					
Remontée en report à nouveau	-654	-1 175	-4 044	-6 405	-2 723
Dividendes distribués					

ENGAGEMENTS DONNES

Avals bancaires 303 KE

ENGAGEMENTS RECUS

Avals bancaires Néant

ENGAGEMENTS RECIPROQUES

Couvertures devises 2 767 KE

CREANCES ET DETTES NON COMPTABILISEES D'IMPOT DIFFERE

	début d'exercice		variations		fin d'exercice		dette future d'impôt
	actif	passif	actif	passif	actif	passif	
DECALAGES CERTAINS OU EVENTUELS							
Provisions réglementées							
Prov. pour implantation à l'étranger							
Amortissements dérogatoires		914	28	65		951	238
Subventions d'investissements							
Charges non deduct. temporairement							
A déduire l'année suivante							
Participation des salariés							
Risque de change	0			5	-5		1
A déduire ultérieurement							
Prov. pour pertes à terminaison	505		56	505	56		-17
A réintégrer ultérieurement							
IFC	3 844		424		4 268		-1 067
Prod non taxable temporairement							
TOTAL	4 349	914	508	575	4 319	951	-845
ELEMENTS A IMPUTER							
Moins-values long terme							
TOTAL GENERAL	4 349	914	508	575	4 319	951	

NB: Conformément à la loi de finance, le taux utilisé est de 25% pour les impacts sur le long terme et de 28% pour les provisions de pertes à terminaison

DEFICIT REPORTABLE A FIN 2020 : 23 152 k€

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES

	GEBO CERMEX Engineering & Packaging Equipments (Beijing)	SIDEL END OF LINE SOLUTIONS INDIA PRIVATE	SIDEL END OF LINE SOLUTIONS FRANCE.
<u>PRESENTATION GENERALE</u>			
Création / Acquisition	Juin 2008	Aout 2011	Mai 2012
Activité	industrielle	industrielle	industrielle
Pays	Chine	Inde	France
Quote-part du capital détenue (en %)	99,9%	99,9%	100,0%
Adresse	JinXiu Street Beijing Economic & Technological Development area Beijing 100076	Pune Baravker Chambers Ambetham Chouk Pune Nasik Highway Taluka Khed Chakan 410501	France La Gare 85 292 Saint Laurent/sévre
Clôture	31 Décembre	31 Mars	31 Décembre
Capital (monnaie locale)	450 KUSD	15 850 KINR	945,5 KEUR
Autres capitaux propres hors résultat de l'exercice (monnaie locale)	- 106 021 KCNY	-153 557 KINR	- 7 021 KEUR
<u>DONNEES A LA CLOTURE :</u>			
Valeur comptable des titres détenus : - brute	286 KEUR	230 KEUR	5 690 KEUR
- nette	0	0	0
Prêts et avances consentis par CERMEX et non encore remboursés			
Montant des cautions et avals donnés par CERMEX			
Chiffre d'affaires du dernier exercice écoulé	72 674 KCNY	25 016 KINR	32 295 KEUR
Résultat net du dernier exercice clos	-34 298 KCNY	-10 605 KINR	1 740 KEUR
Dividendes encaissés par CERMEX au cours de l'exercice			


PARTICIPATION : (inférieure à 10%)

Aucune participation

SIDEL PACKING SOLUTIONS
Société par actions simplifiée.
au capital de 4.410.640 euros
Siège social : 87 route de Seurre 21910 Corcelles les Citeaux
300 989 001 RCS DIJON

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Aux termes d'un procès-verbal de décisions en date du 17 juin 2021, la proposition soumise à l'assemblée générale des associés d'affecter la perte de l'exercice 2020 d'un montant de 5 633 191,21 euros au Compte report à nouveau a été votée à l'unanimité.


18.06.2021

M. Thaddé Doutriaux
Directeur Général



Direction Générale
Le Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 08 JUL 2021
registre n° B

6856



Sidel Packing Solutions

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ERNST & YOUNG et Autres
Tour Oxygène
10-12, boulevard Marius Vivier Merle
69393 Lyon cedex 03

Tél. : +33 (0) 4 78 63 16 16
www.ey.com/fr

Sidel Packing Solutions

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Sidel Packing Solutions,

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 Sidel Packing Solutions 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 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.



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

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

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

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



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

Lyon, le 9 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mohamed Mabrouk'. The signature is written in a cursive style with a large initial 'M' and a series of loops and strokes.

Mohamed Mabrouk

BILAN ACTIF

SIDEL PACKING SOLUTIONS

		2020			2019	Variation	
		Brut	Amortissements, Provisions	Net	Net	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)					
		Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	2 926 623	2 668 573	258 050	288 992	-10,71%
		Fonds commercial					
		Autres immobilisations incorporelles	174 231		174 231	108 736	60,23%
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	1 243 634	908 310	335 324	342 242	-2,02%
		Constructions	17 472 466	14 053 039	3 419 427	3 228 801	5,90%
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 731 309	2 050 496	680 812	711 901	-4,37%
		Autres immobilisations corporelles	4 371 328	3 637 874	733 454	858 004	-14,52%
		Immobilisations en cours	24 607		24 607	17 019	44,58%
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
		Autres participations	6 205 396	6 205 396	0	0	
		Créances rattachées à des participations					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières	17 121		17 121	11 463	49,36%
TOTAL (II)		35 166 713	29 523 689	5 643 025	5 567 159	1,36%	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	3 596 016	637 451	2 958 565	3 431 872	-13,79%
		En cours de production de biens	3 085 215	777 953	2 307 262	1 825 980	26,36%
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	434 107		434 107	251 730	72,45%
		Clients et comptes rattachés	30 578 077	107 542	30 470 536	35 937 336	-15,21%
		Autres créances	6 127 159		6 127 159	6 823 480	-10,20%
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Disponibilités	17 210		17 210	27 633	-37,72%	
	Charges constatées d'avance	203 450		203 450	199 020	2,23%	
	TOTAL (III)	44 041 235	1 522 946	42 518 289	48 497 051	-12,33%	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)	4 970		4 970	335	1383,58%	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		79 212 918	31 046 634	48 166 284	54 064 545	-10,91%	

BILAN-PASSIF

SIDEL PACKING SOLUTIONS

		2020	2019	Variation
		Net	Net	%
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	4 410 640	4 410 640	0,00%
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 278 591	6 278 591	0,00%
	Écarts de réévaluation			
	Réserve légale	441 064	441 064	0,00%
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	153 552	153 552	0,00%
	Report à nouveau	-18 046 082	-15 357 768	17,50%
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-5 633 191	-2 688 313	109,54%
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées	952 031	914 633	4,09%
TOTAL (I)	-11 443 395	-5 847 600	95,69%	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	2 026 213	1 911 494	6,00%
	Provisions pour charges	5 619 438	4 376 963	28,39%
	TOTAL (III)	7 645 651	6 288 457	21,58%
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 151	11 753	20,40%
	Emprunts et dettes financières divers	30 585 076	24 286 077	25,94%
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 546 150	4 575 500	-66,21%
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 781 436	15 269 670	-35,94%
	Dettes fiscales et sociales	8 883 468	8 353 234	6,35%
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	179 133	37 069	383,24%
	Autres dettes	302 177	300 845	0,44%
Compte régul.	Produits constatés d'avance	671 933	788 117	-14,74%
	TOTAL (IV)	51 963 523	53 622 266	-3,09%
	Écarts de conversion passif (V)	505	1 423	-64,51%
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	48 166 284	54 064 545	-10,91%
RENOIS	Écart de réévaluation incorporé au capital			
	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Écart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		50 417 374	49 046 766
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		14 151	11 753	20,40%

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

(Suite)

SIDEL PACKING SOLUTIONS

		2020	2019	Variation %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 643	-100,00%
	Reprises sur provisions et transferts de charges	27 930	51 279	-45,53%
	Total des produits exceptionnels (VII)	27 930	56 922	-50,93%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 455	12 031	-87,91%
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 803	18 203	3,30%
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	65 327	54 684	19,46%
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	85 585	84 918	0,79%
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-57 655	-27 996	105,94%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		772 692	665 685	16,07%
Impôts sur les bénéfices (X)		-620 153	-1 015 575	-38,94%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		74 384 299	92 160 615	-19,29%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		80 017 491	94 848 928	-15,64%
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		-5 633 191	-2 688 313	109,54%
	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Dont produits de locations immobilières			
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	Dont - Crédit-bail mobilier			
	Dont - Crédit-bail immobilier	141 736	137 169	3,33%
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	Dont produits concernant les entreprises liées			
	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	Dont transferts de charges	25 665	28 234	-9,10%
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			

SIDEL PACKING SOLUTIONS

SAS au capital de 4 410 640 Euros
Siège social : 21910 CORCELLES LES CITEAUX
SIREN 300 989 001 - RCS DIJON
APE : 2829A

ANNEXES

Exercice 2020

SOMMAIRE (Présentation en K€)

- I - RENSEIGNEMENTS JURIDIQUES**
- II - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**
- III - EVOLUTION ET REPARTITION DU CAPITAL**
- IV - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**
- V - NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS**

-oOo-

Responsable de l'information : Monsieur Thaddé Doutriaux

Téléphone : 03.80.70.71.00 / E-mail : thadde.doutriaux@sidel.com

Les documents et renseignements relatifs à la Société sont mis à la disposition des actionnaires au siège social.

I RENSEIGNEMENTS JURIDIQUES

DENOMINATION

La Société a pour dénomination sociale "SIDEL PACKING SOLUTIONS".

FORME ET LEGISLATION

La société Sidel Packing Solutions est une société par actions simplifiée régie par la législation française, immatriculée au R.C.S de Dijon. Siret : 300 989 001 00023. Le code APE est 2829A.

La société détient 3 filiales directes : Sidel End of Line Solutions France S.A.S, Gebo Cermex Engineering & Packaging Equipments (Chine), Sidel End of Line Solutions India Pvt. (Inde).

SIEGE SOCIAL

21910 Corcelles les Citeaux (France).

OBJET SOCIAL

Sidel Packing Solutions a pour objet, en France et dans tous les pays :

L'étude, les recherches, fabrications, achats, ventes, locations ainsi que l'exploitation de toutes installations, services, fournitures, biens d'équipements, matériels, mettant en oeuvre des dispositifs mécaniques, automatiques, électroniques et robotiques.

Elle peut réaliser toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportant, ou contribuant à sa réalisation.

CLOTURE D'EXERCICE

31 décembre.

CAPITAL

Le capital social s'élève actuellement à 4 410 640 Euros, divisé en 441 064 actions de 10 Euros nominal, toutes entièrement libérées.

Gebo Cermex Participations BV, a été fusionnée avec Sidel Participations SAS en date du 10 mai 2019.

Par conséquent, notre nouvel actionnaire Sidel Participations SAS détient 99.99% des actions de la Société.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Le Président de la société est Monsieur Christian Bock.

Le mandat du Président n'est pas arrivé à expiration.

Les Directeurs Généraux de la société sont Messieurs Matthieu Bréard et Frederik De Groot.

SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de la société Tetra Laval International S.A. 70, Av.Général Guisan – CH 1009, Pully, Suisse.

COMMISSAIRE AUX COMPTES

ERNST & YOUNG et Autres 1 place des Saisons 92400 Courbevoie - Paris La Défense 1

COMMUNICATION FINANCIERE

Monsieur Thaddé Doutriaux

II FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

ORGANISATION JURIDIQUE

Monsieur Matthieu Bréard a été nommé Directeur Général, en remplacement de Monsieur Nicolas Cantisani, à compter du 02 Juin 2020.

ACTIVITE

Les comptes restent encore déficitaires.

Dans un contexte de crise sanitaire COVID-19, le chiffre d'affaires baisse sur l'année 2020 et passe de 87 828 K€ à 70 650 K€ soit -19.5%.

Il se décompose à hauteur de 47 805 K€ pour le site de Corcelles et 22 845 K€ pour le site de Lisieux.

La marge industrielle est en baisse, à 13.3% du chiffre d'affaires, par rapport à 17.7% en 2019.

PERSONNEL

Sur douze mois, l'effectif à la clôture passe de 506 à 480 personnes soit une baisse de 26 inscrits.

L'effectif moyen baisse de 518 à 489 personnes.

Les contrats d'intérim ainsi que les travaux en sous traitance sont ajustés à l'activité.

STRUCTURES

L'actif immobilisé (acquisitions moins cessions) augmente de 891 K€.

Les acquisitions, d'un montant de 1170 K€, sont principalement constituées de nouveaux matériels de bureau, informatique et mobilier pour 259 K€, de construction pour 596 K€ et de matériel et outillage pour 121K€.

Les diminutions, d'un montant de 279 K€, concernent principalement le matériel informatique et le matériel et outillage.

Les investissements en formation professionnelle ont concerné principalement les formations techniques, les formations liées au management de projets ainsi que les formations linguistiques.

Les investissements en recherche et développement sont en phase avec l'objectif stratégique de la société afin d'être en phase avec les besoins de nos marchés. Ils se sont élevés à 4 462 K€ (soit 6.3 % du chiffre d'affaires).

CAPITAUX PROPRES

Au 31 décembre 2020, les capitaux propres, incluant le résultat de l'exercice restent négatifs pour la troisième année consécutive et se dégrade à hauteur de la perte de l'exercice et atteignent -11 443 K€.

ENDETTEMENT

Il n'y a pas de nouvel emprunt souscrit au cours de l'exercice.

TRESORERIE

La position de trésorerie nette sur l'exercice passe de -24 145 K€ à -30 568 K€ soit une dégradation de 6 423 K€.

L'ensemble des flux est concentré sur la banque BNP dans le cadre du cash pooling.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires au titre de l'année 2020 s'élève à 51 K€ hors taxes.

FILIALES / LIENS PRIVILEGES

- Sidel End of Line Solutions France

La crise du COVID-19 a considérablement impacté la société et son organisation entraînant des dépenses supplémentaires et une baisse de la prise de commande et du chiffre d'affaires en 2020.

Cependant l'application d'un plan de productivité drastique a permis à la société de dégager un résultat profitable de 1 740K€ contre une perte de 23 K€ en 2019 et une perte de 1 456 K€ en 2018.

- Gebo Cermex Engineering & Packaging Equipments (Beijing) Ltd.

Le chiffre d'affaires est en forte baisse sur l'année 2020 il s'élève à 72 674 KCNY (soit approximativement 9 077 K€) contre 172 120 KCNY (soit approximativement 22 375 K€) en 2019.

Le résultat net est déficitaire à - 34 298 KCNY (soit approximativement - 4 284 K€).

Suite à une décision du groupe, il a été décidé courant 2020 de liquider la société. La liquidation et intégration de la société dans Sidel Machinery Co.Ltd devrait être finalisée courant 2021.

Compte tenu de l'engagement pris par Sidel Participations vis-à-vis de la société Sidel Packing Solutions, l'effet de cette opération sera sans impact sur le résultat de la société.

- Sidel End of Line Solutions India Pvt. (Inde)

Le chiffre d'affaires de l'exercice clos le 31 Mars 2020 est en recul de 32.47% par rapport à l'année précédente et atteint 25 016 KINR (soit approximativement 301 K€). Le résultat net est à - 10 605 KINR (soit approximativement - 128 K€).

La société devrait être fusionnée avec Sidel India Private Limited.

Compte tenu de l'engagement pris par Sidel Participations vis-à-vis de la société Sidel Packing Solutions, l'effet de cette opération sera sans impact sur le résultat de la société.

FAITS EXCEPTIONNELS OU LITIGES

Aucun fait exceptionnel ou litige significatif n'est à mentionner sur l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Depuis la clôture de l'exercice, l'activité de la Société n'a été marquée par aucun évènement significatif.

III EVOLUTION ET REPARTITION DU CAPITAL

EVOLUTION

Années	Emissions		Incorporations de réserves	Nb d'actions		Capital social
	Nominal	Prime		Emises	Cumul	
1974	6			400	400	6
1977	17			1 100	1 500	23
1977	23			1 500	3 000	46
1980	5		41	3 000	6 000	92
1983	9		9	1 200	7 200	110
1987			146	9 600	16 800	256
1988			154		16 800	410
1988					268 800	410
1989	82	983		53 760	322 560	492
1990	70	1 686		46 080	368 640	562
1994	102	2 963		67 024	435 664	664
1995			2 657		435 664	3 321
1999	54	292	1 036	5 400	441 064	4 411

REPARTITION

A la clôture d'exercice	% du capital détenu
SIDEL PARTICIPATIONS SAS	99,99 %
MINORITAIRES	0,01 %

IV PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément au règlement de l'ANC n° 2014-03 mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et dans le respect des 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.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires des équipements neufs est comptabilisé à l'avancement. Cette méthode est le mode de reconnaissance préférentiel pour les contrats à long terme et les normes comptables recommandent son application. Cette méthode n'est pas utilisée pour les activités de service dont le chiffre d'affaires est toujours comptabilisé sur le mode de la reconnaissance à l'achèvement.

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Aucun frais de recherche n'est immobilisé.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont enregistrées au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production. Les taux d'amortissement sont déterminés en fonction de la durée réelle d'utilisation. En application des prescriptions du plan comptable (règlement CRC 2002-10 et 2004-6), l'amortissement est calculé par composants pour les constructions. C'est la méthode simplifiée (prospective) qui a été retenue afin de réallouer les valeurs nettes comptables des composants et permettre un calcul d'amortissement sur la durée résiduelle d'utilisation.

Agencements et aménagements des terrains	25 ans
Constructions	25 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques, mat. et outillage industriels	5 ou 8 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ou 4 ans
Matériel de transport	5 ans
Mobilier	10 ans
Logiciels système	5 ans
Logiciels	1 an

Les possibilités offertes par l'administration fiscale au niveau des amortissements dégressifs et dérogatoires sont utilisées.

TITRES DE PARTICIPATION

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et par les frais d'acquisition. A la date de clôture de l'exercice, le coût d'acquisition est comparé à la valeur d'inventaire. La plus faible de ces deux valeurs est retenue au bilan. La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'usage pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction des capitaux propres, des résultats de la filiale et de ses perspectives d'avenir.

Le cas échéant, une provision pour risque est constituée.

PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Mise en route : Les machines vendues sont étudiées et construites en usine puis testées et expédiées aux clients.

Une prestation de mise en service doit être faite et le cas échéant, des pièces complémentaires au titre du marché initial doivent être livrées, sans facturation complémentaire. Pour chaque affaire dont la mise en route n'est pas terminée, une provision est enregistrée pour prendre en compte les coûts restant à engager après la clôture d'exercice.

Garantie : Dans le contrat de marché qui le lie à son client, la société doit assurer un rendement, et plus généralement, un résultat industriel. Il faut donc effectuer des interventions "sous garantie" et fournir, le cas échéant, des pièces complémentaires au titre du marché initial, sans autre facturation. Une provision statistique est constituée pour couvrir ces coûts restant à venir.

Perte à terminaison : Lorsque le prix de revient d'une affaire client en cours de réalisation est supérieur à son coût prévisionnel, Cermex réestime le coût de revient prévisionnel et comptabilise une provision de perte à terminaison si ce coût risque d'excéder le prix de vente.

STOCKS ET EN-COURS

La valorisation des fournitures intègre l'ensemble des frais accessoires (y compris pour les en-cours). Les heures incorporées dans les en-cours sont valorisées au coût complet hors frais de recherche et de commercialisation. Des provisions pour dépréciations sont constituées ainsi que des provisions pour pertes sur travaux en cours et pour hausse de prix.

CREANCES ET OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre valeur à la date de l'opération.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dettes et créances figurent au bilan pour leur contre valeur au cours de fin d'exercice ou, le cas échéant, le cours de conversion à terme.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écarts de conversion".

Les pertes latentes et charges non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité.

DISPONIBILITES

Les liquidités en devises sont converties en EUR sur la base du dernier cours de change et les ajustements sont compris dans les résultats de l'exercice.

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités représentent le montant des droits qui seraient acquis par les salariés, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite. Elles sont en partie gérées par un organisme spécialisé.

L'engagement de la société a été estimé sur la base d'une étude actuarielle retenant les principales hypothèses suivantes :

- Méthode dite "Projected Unit Credit" conforme à IAS 19 ,

- Taux d'actualisation de 0,70 %,

- Départ à la retraite volontaire à : 65 ans ne donnant pas lieu à une indemnité soumise à charges sociales,

- Taux d'augmentation des salaires : 1,50 % pour les cadres et 1,50 % pour les non cadres,

- Taux de rotation définis suivant la classe d'âge et la catégorie socioprofessionnelle,

- Table réglementaire de mortalité utilisée : TH - TF - 00 - 02.

Au 31/12/2020 la partie des engagements non couverte par les fonds versés fait l'objet d'une provision inscrite au passif pour un montant de 4 268 K€.

Conformément à la méthode dite du corridor, les écarts actuariels résultant de l'évolution des hypothèses entre deux évaluations sont différés à l'exception d'une fraction qui est comptabilisée en produits ou en charges si les écarts actuariels cumulés non comptabilisés en résultat à la fin de l'exercice précédent excèdent 10 % de la valeur actualisée de l'obligation au titre des engagements de retraite. La fraction des écarts actuariels à comptabiliser est l'excédent divisé par la durée de vie active moyenne un amortissement de cette nature a été comptabilisé.

INTEGRATION FISCALE

Conformément à la convention d'intégration fiscale dont la société mère est Sidel Holding SAS :

- La société comptabilise la charge d'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

- Les acomptes d'impôt sociétés sont enregistrés en compte-courant.

MEDAILLES DU TRAVAIL

Conformément au règlement CRC n°2004-03 et suite à l'accord avec le comité d'entreprise du 28 mai 2004, la société comptabilise une provision pour ses engagements envers les salariés au titre des médailles du travail.

V NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES DIVERS POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Augmentation suite à Transfert	Diminution suite à Transfert	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Brevets / marques	27					27
Logiciels	2 803	114	17			2 900
En-cours	109	65				174
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	1 244					1 244
Constructions	16 876	596				17 472
Installations tech., mat. et out. industriel	2 718	121	108	1		2 732
Agencements, installations	701					701
Matériel de transport	19					19
Matériel de bureau et informatique et mobilier	3 546	259	154			3 651
En-cours	17	9			1	25
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations et créances rattachées à des Titres de participations	6 206					6 206
Autres titres immobilisés						
Autres immobilisations financières	11	6				17
TOTAL	34 276	1 170	279	1	1	35 167

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS POUR DEPRECIATION

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Brevets	18	1		19
Logiciels	2 522	128		2 650
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	901	7		908
Constructions	13 648	406		14 053
Installations tech., mat. et out. industriel	2 006	152	107	2 050
Agencements, installations	700	2		701
Matériel de transport	17	1		18
Matériel de bureau et informatique et mobilier Immobilisation en cours	2 691	380	153	2 918
TOTAL	22 504	1 075	260	23 318

MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Reclassement	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Amortissements dérogatoires	915	65	28		952
Hausse de prix					
TOTAL	915	65	28		952
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Garanties données aux clients	1 074	1 555	1 451	377	1 555
Pertes de change	0	5			5
Pertes à terminaison	505	56	129	-377	56
Litiges	365	152	20		497
Risques divers		846			846
Médaille du travail	500		82		418
Indemnités de fin de carrière	3 844	424			4 268
TOTAL	6 288	3 039	1 681		7 646
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Participation	6 205				6 205
Stocks	1 391	1 048	1 023		1 415
Créances douteuses	129		21		108
Immobilisations					
TOTAL	7 725	1 048	1 044		7 729
TOTAL GENERAL	14 929	4 152	2 753		16 327

ECHEANCES DES CREANCES

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Autres immobilisations financières	17	17	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients et comptes rattachés	30 578	30 578	
Autres créances	6 127	6 127	
Autres charges constatées d'avance	203	203	
TOTAL	36 926	36 926	

ECHÉANCES DES DETTES

	Montant brut	A un an au plus	A + d'1 an 5 ans au +	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14	14		
Emprunts et dettes financières divers				
TOTAL	14	14		
DETTES D'EXPLOITATION				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 781	9 781		
Personnel et comptes rattachés	4 497	4 497		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 102	3 102		
Etat et autres collectivités publiques	1 284	1 284		
Dettes sur immobilisations	179	179		
TOTAL	18 844	18 844		
DETTES HORS EXPLOITATION				
Groupe et associés	30 585	30 585		
Avances et acomptes clients	1 546	1 546		
Dettes d'immobilisations				
Autres dettes	302	302		
Produits constatés d'avance	672	672		
TOTAL	33 105	33 105		
TOTAL GENERAL	51 963	51 963		

CREANCES

	2 019	2 020
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
Montant brut au bilan	36 066	30 578
Effets à l'encaissement		
Entreprises liées	112	
Produits à recevoir	19 173	15 593
Montants + d'1 an		
AUTRES CREANCES		
Montant brut au bilan	6 823	6 123
Effets à l'encaissement		
Entreprises liées	4 023	3 568
Produits à recevoir	207	906
Montants + d'1 an		
TOTAL	66 404	56 768

CHARGES DE PERSONNEL

Rémunération brute	-20 997 KE
Personnel intérimaire	-1 098 KE

Le montant des rémunérations allouées aux membres des organes de direction n'est pas communiqué car cela reviendrait à donner une information personnelle.

EFFECTIF A LA CLOTURE

	Exercice précédent	Exercice
Cadres	187	178
Encadrement	9	8
Employés / Techniciens	218	211
Ouvriers	92	83
TOTAL	506	480
Effectif moyen	518	489

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Pas d'IS à payer sur l'exercice 2020
Crédit d'impôt recherche pour un montant de 620 K€

INTERESSEMENT / PARTICIPATION

	Exercice précédent	Exercice
Intéressement	-666	-773
Participation		

EVOLUTION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant début exercice	Augment.	Diminution	Montant fin exercice
Capital social	4 411			4 411
Primes liées au capital	5 924			5 924
Prime de fusion	354			354
Réserves légales	441			441
Réserves réglementées				
Autres réserves	154			154
Report à nouveau	-15 324		2 723	-18 047
Résultat de l'exercice	-2 723	2 723	5 633	-5 633
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées	915	65	28	952
TOTAL	-5 847	2 788	8 384	-11 443
Dividendes distribués.				

DIVERS

	Exercice Précédent	Exercice
Emprunts :		
Souscription en cours d'exercice		
Capital restant à rembourser		
Av. et acomptes reçus sur commandes en cours :		
A moins d'un an	4 576	1 546
A plus d'un an		
Dettes d'exploitation et diverses :		
Effets de commerce		
Devises		
Charges constatées d'avance :		
Ch. d'exploitation à moins d'un an	199	203
Ch. d'exploitation à plus d'un an		
Produits constatés d'avance :		
Ventes à moins d'un an	788	672
Ventes à plus d'un an		
Charges à payer		
A moins d'un an	10 507	10 136
A plus d'un an		
Produits à recevoir		
A moins d'un an	19 379	16 499
A plus d'un an		
Résultat exceptionnel		
sorties d'immobilisations	-13	-19
Pénalités	-12	
Amortissements dérogatoires	-3	-37
Divers		-2

EVOLUTION DE LA PRODUCTION

	Exercice Précédent	Exercice
Chiffre d'affaires		
France	54 761	56 626
Export	33 067	14 024
TOTAL	87 828	70 650
Production stockée	119	736
Production immobilisée	241	70
TOTAL GENERAL	88 188	71 457

PROVISIONS APRES VENTES

	Exercice Précédent	Exercice
Mise en service	33	87
Sous garantie	1 041	1 468
TOTAL	1 074	1 555

STOCKS ET EN-COURS

	31/12/2019			31/12/2020			Variations de stocks
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	
Matières premières et autres approvisionnements	4 299	868	3 432	3 596	637	2 959	-473
En-cours de production de biens	2 349	523	1 826	3 085	778	2 307	481
TOTAL	6 649	1 391	5 258	6 681	1 415	5 266	8

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Exercice précédent	Exercice
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement	-1 884	-3 142
Cessions d'immobilisations	6	0
Augmentation des dettes financières	34	23
Augmentation des capitaux propres		
Indemnité fin de carrières		
Comptes courants		
TOTAL	-1 844	-3 119
EMPLOIS		
Dividendes distribués		
Acquisitions d'immobilisations	-3	-1 170
Réduction des dettes financières	-18	-134
TOTAL	-21	-1 304
VARIATIONS FOND DE ROULEMENT	-1 865	-4 423
VARIATIONS D'EXPLOITATION		
Stocks	-288	32
Avances versées, clients et créances	-1 153	-6 003
Avances reçues, four. et c. rattachés	1 001	8 519
Dettes fiscales, sociales & autres dettes	-284	-674
Produits constatés d'avance	760	116
Charges constatées d'avance	-63	4
TOTAL	-27	1 994
VARIATIONS HORS EXPLOITATION		
Autres débiteurs et écart de conv. actif	-3	5
Autres créditeurs et écart de conv. passif	1	0
TOTAL	-2	5
VARIATIONS BESOIN EN FOND DE ROULEMENT	-29	1 999
VARIATIONS DE TRESORERIE		
Disponibilités	-2 989	-6 423
TOTAL	-2 989	-6 423

ENTREPRISES LIEES

SIDEL END OF LINE SOLUTIONS FRANCE, SIDEL END OF LINE SOLUTIONS INDIA PRIVATE GEBÖ CERMEX ENGINEERING PACKAGING EQUIPMENTS	Exercice précédent	Exercice
Av. et acomptes reçus sur commandes		
Créances et autres débiteurs	112	0
Dettes et autres créditeurs		58
Charges d'exploitation		982
Produits d'exploitation		28
Charges financières		
Produits financiers		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice précédent.	Exercice
Production	87 828	70 650
Achats et charges externes	54 762	41 500
Valeur ajoutée	33 066	29 150
Charges internes	35 259	32 823
Excédent brut d'exploitation	-2 193	-3 673
Autres produits et charges d'exploit.	707	1 573
Résultat d'exploitation	-2 900	-5 246
Boni de fusion		
Produits financiers	32	1
Charges financières	178	178
Résultat courant	-3 045	-5 423
Produits exceptionnels	57	28
Charges exceptionnelles	85	86
Impôt sociétés	-1 016	-620
Intéressement et participation	665	773
RESULTAT NET	-2 723	-5 633

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Exercice précédent	Exercice
Bénéfice net	-2 723	-5 633
Dotations aux amortissements et provisions	4 511	5 226
Reprises sur amortissements et provisions	-3 685	-2 754
Plus ou moins values sur sorties d'actifs	13	19
Subventions d'investissement virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-1 884	-3 142

AFFECTATION DES RESULTATS	EXERCICES				
	N-5	N-4	N-3	N-2	N-1
Résultat comptable	-654	-1 175	-4 044	-6 405	-2 723
Remontée en réserve légale					
Remontée en réserve de + values à LT					
Remontée en réserve facultative					
Remontée en report à nouveau	-654	-1 175	-4 044	-6 405	-2 723
Dividendes distribués					

ENGAGEMENTS DONNES

Avais bancaires 303 KE

ENGAGEMENTS RECUS

Avais bancaires Néant

ENGAGEMENTS RECIPROQUES

Couvertures devises 2 767 KE

CREANCES ET DETTES NON COMPTABILISEES D'IMPOT DIFFERE

	début d'exercice		variations		fin d'exercice		dette future d'impôt
	actif	passif	actif	passif	actif	passif	
DECALAGES CERTAINS OU EVENTUELS							
Provisions réglementées							
Prov. pour implantation à l'étranger		914	28	65		951	238
Amortissements dérogatoires							
Subventions d'investissements							
Charges non deduct. temporairement							
A déduire l'année suivante							
Participation des salariés							
Risque de change	0			5	-5		1
A déduire ultérieurement							
Prov. pour pertes à terminaison	505		56	505	56		-17
A réintégrer ultérieurement							
IFC	3 844		424		4 268		-1 067
Prod non taxable temporairement							
TOTAL	4 349	914	508	575	4 319	951	-845
ELEMENTS A IMPUTER							
Moins-values long terme							
TOTAL GENERAL	4 349	914	508	575	4 319	951	

NB: Conformément à la loi de finance, le taux utilisé est de 25% pour les impacts sur le long terme et de 28% pour les provisions de pertes à terminaison

DEFICIT REPORTABLE A FIN 2020 : 23 152 k€

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES

	GEBO CERMEX Engineering & Packaging Equipments (Beijing)	SIDEL END OF LINE SOLUTIONS INDIA PRIVATE	SIDEL END OF LINE SOLUTIONS FRANCE.
<u>PRESENTATION GENERALE</u>			
Création / Acquisition	Juin 2008	Aout 2011	Mai 2012
Activité	industrielle	industrielle	industrielle
Pays	Chine	Inde	France
Quote-part du capital détenue (en %)	99,9%	99,9%	100,0%
Adresse	JinXiu Street Beijing Economic & Technological Development area Beijing 100076	Baravker Chambers Ambetham Chouk Pune Nasik Highway Taluka Khed Chakan 410501	La Gare 85 292 Saint Laurentsèvre
Clôture	31 Décembre	31 Mars	31 Décembre
Capital (monnaie locale)	450 KUSD	15 850 KINR	945,5 KEUR
Autres capitaux propres hors résultat de l'exercice (monnaie locale)	- 106 021 KCNY	-153 557 KINR	- 7 021 KEUR
<u>DONNEES A LA CLOTURE :</u>			
Valeur comptable des titres détenus : - brute - nette	286 KEUR 0	230 KEUR 0	5 690 KEUR 0
Prêts et avances consentis par CERMEX et non encore remboursés			
Montant des cautions et avals donnés par CERMEX			
Chiffre d'affaires du dernier exercice écoulé	72 674 KCNY	25 016 KINR	32 295 KEUR
Résultat net du dernier exercice clos	-34 298 KCNY	-10 605 KINR	1 740 KEUR
Dividendes encaissés par CERMEX au cours de l'exercice			

PARTICIPATION : (inférieure à 10%)

Aucune participation