

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00096

Numéro SIREN : 400 009 312

Nom ou dénomination : JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2021 sous le numéro de dépôt 11749

JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE - J.M.P.

Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros

Siège social : Route de Montrevel

01190 PONT DE VAUX

400 009 312 RCS BOURG EN BRESSE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021**

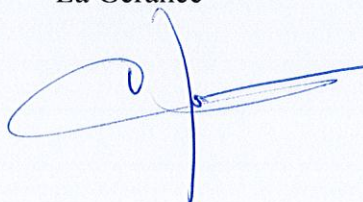
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 6 140,14 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 Gérance

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop on the left and a horizontal stroke extending to the right, ending in a small hook.

Désignation de l'entreprise : <u>JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise : <u>ROUTE DE MONTREVEL</u>		01190 PONT DE VAUX	
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>4 0 0 0 0 9 3 1 2 0 0 0 1 0</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le. <u>31/12/2020</u>	N-1 <u>31/12/2019</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an	CR
Immobilisations	Stocks	Créances	

certifié conforme

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepiit Quadria

Désignation de l'entreprise : JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :100...000.....)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	418 643	410 367	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 140	8 276	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	534 783	528 643	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 302 063		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	109 399	1 956 087	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	701 579	950 118	
	Dettes fiscales et sociales	DY	186 135	193 093	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 932		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 301 109	3 099 298		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 835 892	3 627 941		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	999 253	3 099 298	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	40 317	FB		FC	40 317		
	Production vendue	{ biens* services*	FD	2 080 630	FE	4 137 284	FF	6 217 914	3 844 182
			FG	594 638	FII	690 313	FI	1 284 951	793 404
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 715 586	FK	4 827 597	FL	7 543 183	4 637 586	
	Production stockée*				FM	21 983	305 103		
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO	9 754			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	83 974	29 725		
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 167	706		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 662 060	4 973 120	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	38 541		
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 438 438	2 668 057	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	564 898	(601 569)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 877 526	2 174 803	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	46 510	32 662	
	Salaires et traitements*					FY	537 686	576 682	
	Charges sociales (10)					FZ	147 102	167 580	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	46 224	33 300
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	25 130	25 184
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	818	10	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 722 872	5 076 708	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(60 811)	(103 588)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	23 049	8 136	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	23 049	8 136	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(23 049)	(8 136)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(83 860)	(111 724)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepital Quadra

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

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

Désignation de l'entreprise : JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB	90 000 120 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	90 000 120 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	IIIE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIIF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIIG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	IIII	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		IIII	90 000 120 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIIJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIIK	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		IIIL	7 752 060 5 093 120
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIIM	7 745 920 5 084 844
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IIIN	6 140 8 276
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	IIIO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIIY	
		IIIG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	IIIP	
		IIIQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIIH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IIIJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IIIK	20 985 8 136
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIIX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RIIIC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RIIID	
(9)	Dont transferts de charges	IIIA1	58 790 4 185
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5	A2	
		A3	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7	A6	
		A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Subv SAS avec Clause retour meilleure fortune		90 000
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital Quatre

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 835 892.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 543 182.62 Euros et dégageant un bénéfice de 6 140.14 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Hausse du chiffre d'affaires s'expliquant par le nouveau mode de fonctionnement avec certains clients sur le coût matière

Attribution d'une subvention de 90 K€ à JMP par Jousseau SAS

La crise sanitaire liée au Covid-19 constitue un événement de l'exercice (promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020, prorogations successives jusqu'au 16 février 2021 par la loi n° 2020-1379 du 14 novembre 2020 et jusqu'au 1er juin 2021 par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021).

Les incidences de la crise sanitaire liée au Covid-19 survenues sur les 10 derniers mois de l'exercice sont traduites dans les comptes clos au 31.12.2020. Les éléments les plus importants sont les suivants:

Sur l'exercice clos au 31.12 2020, l'activité a été maintenue.

L'entreprise a eu recours aux dispositifs d'aide suivant :

- Décalage de 2 mois de l'URSSAF pour 34 K€,
- Souscription d'un emprunt PGE pour 1 300 K€
- Perception d'indemnités de chômage partiel pour 0.3 K€.

A la date de clôture et pour l'arrêté, les méthodes comptables ont été maintenues. Néanmoins les budgets ont été actualisés et revus. Sur ces bases, les estimations significatives ont été maintenues.

La situation sanitaire et le contexte économique restent évolutifs. A la date d'arrêté des comptes, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A cette même date, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact précis à moyen ou long terme de la crise sur son patrimoine et sur sa situation financière.

Eu égard à sa situation à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire du COVID-19 pourrait s'accompagner sur le nouvel exercice comptable par l'intensification ou/et de nouvelles conséquences économiques et

ANNEXE

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

financières multiples pour l'entreprise notamment au titre de ses activités et de ses ressources, pour ses clients, pour ses fournisseurs et pour ses partenaires.

L'entreprise n'est pas en mesure, à la date d'élaboration d'arrêté des comptes annuels, d'évaluer l'étendue de ces nouvelles conséquences.

Dans ce contexte, sur le début de l'exercice 2021 :

L'entreprise n'a eu recours à aucun nouveaux dispositifs de soutien de l'économie

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et ses mises à jour successives relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société fait partie d'un groupe intégré depuis le 1er janvier 1996, l'impôt est comptabilisé comme si la société était imposée séparément.

La société est locataire gérante du fonds de commerce apporté le 1er janvier 2006 par la société MDPG à la société SAS JOUSSEAU

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	1		
Installations générales agencements aménagements des constructions	165 278		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	481 260		58 405
Installations générales agencements aménagements divers	133 387		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 098		3 069
TOTAL	790 025		61 474
TOTAL GENERAL	790 025		61 474

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			1	1
Installations générales agencements aménagements constr.			165 278	165 278
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			539 665	539 665
Installations générales agencements aménagements divers			133 387	133 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 167	13 167
TOTAL			851 499	851 499
TOTAL GENERAL			851 499	851 499

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	113 629	11 601		125 231
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	378 610	30 451		409 060
Installations générales agencements aménagements divers	123 150	3 963		127 113
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 098	209		10 307
TOTAL	625 488	46 224		671 711
TOTAL GENERAL	625 488	46 224		671 711

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	11 601				
Instal.techniques matériel outillage indus.	30 451				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 963				
Matériel de bureau informatique mobilier	209				
TOTAL	46 224				
TOTAL GENERAL	46 224				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	25 184	25 130	25 184		25 130
TOTAL	25 184	25 130	25 184		25 130
TOTAL GENERAL	25 184	25 130	25 184		25 130
Dont dotations et reprises d'exploitation		25 130	25 184		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 204 366	1 204 366	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Taxe sur la valeur ajoutée	89 704	89 704	
Divers état et autres collectivités publiques	15 855	15 855	
Débiteurs divers	237 909	237 909	
Charges constatées d'avance	4 629	4 629	
TOTAL	1 552 563	1 552 563	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	208	208		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 301 856	-0	1 301 856	
Fournisseurs et comptes rattachés	701 579	701 579		
Personnel et comptes rattachés	83 625	83 625		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 388	70 388		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 277	28 277		
Autres impôts taxes et assimilés	3 846	3 846		
Groupe et associés	109 399	109 399		
Autres dettes	1 932	1 932		
TOTAL	2 301 109	999 253	1 301 856	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 300 000			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	20.0000	5 000			5 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements des constructions	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	4 à 8 ans
Agencements divers	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	253 764
Total	253 764

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 251
Dettes fiscales et sociales	69 770
Autres dettes	1 932
Total	124 161

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances		169 513	
Emprunts et dettes financières diverses		109 398	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 553	

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	4
Ouvriers	16
Total	20

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	23 048	
Dont entreprises liées	20 985	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 000 €
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		210 000
2019 - Subvention SAS JOUSSEAU clause retour	120 000	
2020 - Subvention SAS JOUSSEAU clause retour	90 000	
Total (1)		210 000

Engagements reçus

Néant.

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		97 077
Engagement total		97 077

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- table de mortalité : INSEE 2019
- taux de rendement : 0 %
- taux d'inflation : 0 %
- taux de charges sociales : 37 %
- méthode utilisée :
 - méthode rétrospective des unités de crédit projetées, IAS 19, FAS 87
- table de turn over : turn over moyen
- table de profil carrière : décroissant faible

Les cotisations d'indemnités de fin de carrière sont versées à un organisme à prestations définies.

La valeur des fonds détenus au 31 Décembre 2020 est de 161 130 Euros pour le groupe.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subvention JOUSSEAU SAS clause retour	90 000	
Total	90 000	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement assurance	58 491
Indemnité chômage partiel	298
Total	58 789

JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE S.A.R.L.

« JMP »

Route de Montrevel
01190 PONT DE VAUX

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Ce rapport contient 18 pages

JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE S.A.R.L.

« JMP »

Route de Montrevel - 01190 PONT DE VAUX

Capital social : €.100.000

**Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020**

A l'Associé unique,

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 JOUSSEAU MECANIQUE PRODUCTIQUE S.A.R.L. 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 des commissaires 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 Gérant.

Responsabilités des commissaires 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.

Fait à Dardilly, le 29 juin 2021



EVERFI S.A.R.L.
Représenté par Rachel EYRIGNOUX
Commissaire aux Comptes inscrit
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon



SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ANDRE & ASSOCIES
Représentée par Thierry ANDRE
Commissaire aux Comptes inscrit
Membre de la Compagnie Régionale de Dijon

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1		1	1		
	Constructions	165 278	125 231	40 048	51 649	-11 601	-22.46
	Installations techniques, matériel et outillage	539 665	409 060	130 605	102 650	27 954	27.23
	Autres immobilisations corporelles	146 555	137 420	9 134	10 237	-1 103	-10.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	851 499	671 711	179 787	164 537	15 250	9.27	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	561 023	25 130	535 893	1 100 736	-564 844	-51.32
	En-cours de production de biens	559 342		559 342	537 359	21 983	4.09
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 204 366		1 204 366	1 390 528	-186 162	-13.39
	Autres créances	343 568		343 568	432 190	-88 622	-20.51
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	8 308		8 308		8 308		
Charges constatées d'avance (3)	4 629		4 629	2 591	2 038	78.64	
Total III	2 681 235	25 130	2 656 105	3 463 404	-807 299	-23.31	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 532 734	696 841	2 835 892	3 627 941	-792 049	-21.83	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	418 643	410 367	8 276	2.02
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 140	8 276	-2 136	-25.81
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	534 783	528 643	6 140	1.16	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 302 063		1 302 063	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	109 399	1 956 087	-1 846 688	-94.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	701 579	950 118	-248 539	-26.16	
Dettes fiscales et sociales	186 135	193 093	-6 957	-3.60	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 932		1 932		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 301 109	3 099 298	-798 189	-25.75
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 835 892	3 627 941	-792 049	-21.83

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

999 253

3 099 298

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020			Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	40 317		40 317		40 317	
Production vendue de biens	2 080 630	4 137 284	6 217 914	3 844 182	2 373 732	61.75
Production vendue de services	594 638	690 313	1 284 951	793 404	491 547	61.95
Chiffre d'affaires NET	2 715 586	4 827 597	7 543 183	4 637 586	2 905 596	62.65
Production stockée			21 983	305 103	-283 120	-92.79
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			9 754		9 754	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			83 974	29 725	54 249	182.51
Autres produits			3 167	706	2 461	348.75
Total des Produits d'exploitation (I)			7 662 060	4 973 120	2 688 940	54.07
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			38 541		38 541	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 438 438	2 668 057	770 381	28.87
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			564 898	-601 569	1 166 466	193.90
Autres achats et charges externes *			2 877 526	2 174 803	702 723	32.31
Impôts, taxes et versements assimilés			46 510	32 662	13 849	42.40
Salaires et traitements			537 686	576 682	-38 996	-6.76
Charges sociales			147 102	167 580	-20 478	-12.22
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			46 224	33 300	12 923	38.81
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 130	25 184	-54	-0.22
Dotations aux provisions						
Autres charges			818	10	808	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			7 722 872	5 076 708	2 646 163	52.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-60 811	-103 588	42 777	41.30
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	23 049	8 136	14 913	183.29
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	23 049	8 136	14 913	183.29
2. Résultat financier (V-VI)	-23 049	-8 136	-14 913	-183.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-83 860	-111 724	27 864	24.94
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	90 000	120 000	-30 000	-25.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	90 000	120 000	-30 000	-25.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	90 000	120 000	-30 000	-25.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	7 752 060	5 093 120	2 658 940	52.21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 745 920	5 084 844	2 661 076	52.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 140	8 276	-2 136	-25.81

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

20 985

8 136

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 835 892.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 543 182.62 Euros et dégageant un bénéfice de 6 140.14 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Hausse du chiffre d'affaires s'expliquant par le nouveau mode de fonctionnement avec certains clients sur le coût matière
Attribution d'une subvention de 90 K€ à JMP par Jousseau SAS

La crise sanitaire liée au Covid-19 constitue un événement de l'exercice (promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020, prorogations successives jusqu'au 16 février 2021 par la loi n° 2020-1379 du 14 novembre 2020 et jusqu'au 1er juin 2021 par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021).

Les incidences de la crise sanitaire liée au Covid-19 survenues sur les 10 derniers mois de l'exercice sont traduites dans les comptes clos au 31.12.2020. Les éléments les plus importants sont les suivants:

Sur l'exercice clos au 31.12 2020, l'activité a été maintenue.

L'entreprise a eu recours aux dispositifs d'aide suivant :

- Décalage de 2 mois de l'URSSAF pour 34 K€,
- Souscription d'un emprunt PGE pour 1 300 K€
- Perception d'indemnités de chômage partiel pour 0.3 K€.

A la date de clôture et pour l'arrêté, les méthodes comptables ont été maintenues. Néanmoins les budgets ont été actualisés et revus. Sur ces bases, les estimations significatives ont été maintenues.

La situation sanitaire et le contexte économique restent évolutifs. A la date d'arrêté des comptes, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A cette même date, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact précis à moyen ou long terme de la crise sur son patrimoine et sur sa situation financière

Eu égard à sa situation à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire du COVID-19 pourrait s'accompagner sur le nouvel exercice comptable par l'intensification ou/et de nouvelles conséquences économiques et

ANNEXE

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

financières multiples pour l'entreprise notamment au titre de ses activités et de ses ressources, pour ses clients, pour ses fournisseurs et pour ses partenaires.

L'entreprise n'est pas en mesure, à la date d'élaboration d'arrêté des comptes annuels, d'évaluer l'étendue de ces nouvelles conséquences.

Dans ce contexte, sur le début de l'exercice 2021 :

L'entreprise n'a eu recours à aucun nouveaux dispositifs de soutien de l'économie

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et ses mises à jour successives relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société fait partie d'un groupe intégré depuis le 1er janvier 1996, l'impôt est comptabilisé comme si la société était imposée séparément.

La société est locataire gérante du fonds de commerce apporté le 1er janvier 2006 par la société MDPG à la société SAS JOUSSEAU

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	1		
Installations générales agencements aménagements des constructions	165 278		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	481 260		58 405
Installations générales agencements aménagements divers	133 387		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 098		3 069
TOTAL	790 025		61 474
TOTAL GENERAL	790 025		61 474

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			1	1
Installations générales agencements aménagements constr.			165 278	165 278
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			539 665	539 665
Installations générales agencements aménagements divers			133 387	133 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 167	13 167
TOTAL			851 499	851 499
TOTAL GENERAL			851 499	851 499

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	113 629	11 601		125 231
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	378 610	30 451		409 060
Installations générales agencements aménagements divers	123 150	3 963		127 113
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 098	209		10 307
TOTAL	625 488	46 224		671 711
TOTAL GENERAL	625 488	46 224		671 711

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	11 601				
Instal.techniques matériel outillage indus	30 451				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 963				
Matériel de bureau informatique mobilier	209				
TOTAL	46 224				
TOTAL GENERAL	46 224				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	25 184	25 130	25 184		25 130
TOTAL	25 184	25 130	25 184		25 130
TOTAL GENERAL	25 184	25 130	25 184		25 130
Dont dotations et reprises d'exploitation		25 130	25 184		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 204 366	1 204 366	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Taxe sur la valeur ajoutée	89 704	89 704	
Divers état et autres collectivités publiques	15 855	15 855	
Débiteurs divers	237 909	237 909	
Charges constatées d'avance	4 629	4 629	
TOTAL	1 552 563	1 552 563	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	208	208		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 301 856	-0	1 301 856	
Fournisseurs et comptes rattachés	701 579	701 579		
Personnel et comptes rattachés	83 625	83 625		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 388	70 388		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 277	28 277		
Autres impôts taxes et assimilés	3 846	3 846		
Groupe et associés	109 399	109 399		
Autres dettes	1 932	1 932		
TOTAL	2 301 109	999 253	1 301 856	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 300 000			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	20.0000	5 000			5 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements des constructions	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	4 à 8 ans
Agencements divers	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	253 764
Total	253 764

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 251
Dettes fiscales et sociales	69 770
Autres dettes	1 932
Total	124 161

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances		169 513	
Emprunts et dettes financières diverses		109 398	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 553	

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	4
Ouvriers	16
Total	20

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	23 048	
Dont entreprises liées	20 985	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 000 €
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		210 000
2019 - Subvention SAS JOUSSEAU clause retour	120 000	
2020 - Subvention SAS JOUSSEAU clause retour	90 000	
Total (1)		210 000

Engagements reçus

Néant.

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		97 077
Engagement total		97 077

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- table de mortalité : INSEE 2019
- taux de rendement : 0 %
- taux d'inflation : 0 %
- taux de charges sociales : 37 %
- méthode utilisée :
méthode rétrospective des unités de crédit projetées, IAS 19, FAS 87
- table de turn over : turn over moyen
- table de profil carrière : décroissant faible

Les cotisations d'indemnités de fin de carrière sont versées à un organisme à prestations définies.

La valeur des fonds détenus au 31 Décembre 2020 est de 161 130 Euros pour le groupe.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subvention JOUSSEAU SAS clause retour	90 000	
Total	90 000	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement assurance	58 491
Indemnité chômage partiel	298
Total	58 789